

# Finanzplan Thurgau 2025 bis 2027



## Anhang II

## Inhaltsverzeichnis

### FINANZPLAN

<b>1</b>	<b>Einleitung</b>	<b>1</b>
1.1	Allgemeiner Kommentar zur Finanzplanung	1
1.2	Finanzpolitische Ziele 2020 - 2024	1
1.3	Planungsgrundlagen	2
1.3.1	Annahmen für die Wirtschaftsentwicklung	2
1.3.2	Bevölkerungsentwicklung	2
1.3.3	Kantonales Bruttoinlandprodukt	2
1.3.4	Entwicklung Staatsquote/Steuerquote Kanton	3
1.3.5	Entwicklung Steuern à 100 Prozent	3
<b>2</b>	<b>Übersicht</b>	<b>4</b>
2.1	Ergebnis Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Gesamtrechnung	4
2.2	Übersicht pro Departement	5
2.2.1	Erfolgsrechnung	5
2.2.2	Investitionsrechnung	6
2.3	Kostenarten	7
2.3.1	Erfolgsrechnung	7
2.3.2	Entwicklung Staatssteuern	8
2.3.3	Entwicklung Einnahmen Bund	8
2.3.4	Investitionsrechnung	9
2.4	Entwicklung konsolidierte Ausgaben	9
2.5	Finanzielle Kennzahlen	10
<b>3</b>	<b>Ausserordentliche Auswirkungen im Finanzplan</b>	<b>13</b>
3.1	Wesentliche Veränderungen in der Erfolgsrechnung gegenüber dem Budget 2024	13

<b>4</b>	<b>Departemente und Ämter Finanzplan 2025 – 2027</b>	<b>14</b>
<b>4.1</b>	<b>Räte</b>	<b>14</b>
<b>4.1.1</b>	<b>Zusammenfassung Erfolgsrechnung</b>	<b>14</b>
<b>4.1.2</b>	<b>Zusammenfassung Investitionsrechnung</b>	<b>14</b>
<b>4.1.3</b>	<b>Übersicht Erfolgsrechnung (Institutionelle Gliederung)</b>	<b>14</b>
1000	Regierungsrat	14
1100	Grosser Rat	14
<b>4.2</b>	<b>Staatskanzlei</b>	<b>15</b>
<b>4.2.1</b>	<b>Zusammenfassung Erfolgsrechnung</b>	<b>15</b>
<b>4.2.2</b>	<b>Zusammenfassung Investitionsrechnung</b>	<b>15</b>
<b>4.2.3</b>	<b>Übersicht Erfolgsrechnung (Institutionelle Gliederung)</b>	<b>15</b>
2100	Staatskanzlei	15
2510	Büromaterial-, Lehrmittel- und Drucksachenzentrale	15
2610	Finanzkontrolle	16
<b>4.2.4</b>	<b>Übersicht Investitionsrechnung (Institutionelle Gliederung)</b>	<b>16</b>
2510	Büromaterial-, Lehrmittel- und Drucksachenzentrale	16
<b>4.3</b>	<b>Departement für Inneres und Volkswirtschaft</b>	<b>17</b>
<b>4.3.1</b>	<b>Zusammenfassung Erfolgsrechnung</b>	<b>17</b>
<b>4.3.2</b>	<b>Zusammenfassung Investitionsrechnung</b>	<b>17</b>
<b>4.3.3</b>	<b>Übersicht Erfolgsrechnung (Institutionelle Gliederung)</b>	<b>17</b>
3010-3015	Generalsekretariat DIV	17
3110	Staatsarchiv	18
3210-3214	Amt für Informatik	18
3310	Amt für Geoinformation	19
3530-3545	Amt für Wirtschaft und Arbeit	19
3610-3630	Landwirtschaftsamt	20
3640-3710	Betrieb Arenenberg	22
3810	Amt für Energie	22
3930-3940	Veterinäramt	24
<b>4.3.4</b>	<b>Übersicht Investitionsrechnung (Institutionelle Gliederung)</b>	<b>25</b>
3010	Generalsekretariat DIV	25
3210	Amt für Informatik	25
3310	Amt für Geoinformation	29
3640-3710	BBZ Arenenberg / NAP	29
3910/3630	Landwirtschaftsamt	30

<b>4.4</b>	<b>Departement für Erziehung und Kultur</b>	<b>31</b>
<b>4.4.1</b>	<b>Zusammenfassung Erfolgsrechnung</b>	<b>31</b>
<b>4.4.2</b>	<b>Zusammenfassung Investitionsrechnung</b>	<b>31</b>
<b>4.4.3</b>	<b>Übersicht Erfolgsrechnung (Institutionelle Gliederung)</b>	<b>31</b>
4010-4020	Generalsekretariat DEK	31
4110-4123	Amt für Volksschule	31
4130-4145	Amt für Mittel- und Hochschulen (AMH)	32
4210	AMH, Kantonsschule Frauenfeld	33
4230	AMH, Kantonsschule Kreuzlingen	34
4250	AMH, Kantonsschule Romanshorn	34
4270	AMH, Pädagogische Maturitätsschule Kreuzlingen	34
4310-4318	Amt für Berufsbildung und Berufsberatung (ABB)	35
4322-4323	ABB, Informatik / Berufsfachschulen	35
4325-4328	ABB, Bildungszentrum für Wirtschaft Weinfelden	36
4330-4339	ABB, Gewerbliches Bildungszentrum Weinfelden	36
4350-4359	ABB, Bildungszentrum für Technik Frauenfeld	36
4360-4362	ABB, Bildungszentrum für Bau und Mode Kreuzlingen	37
4380-4386	ABB, Bildungszentrum Arbon	37
4390-4392	ABB, Bildungszentrum für Gesundheit und Soziales	37
4410-4420	Sportamt	38
4510	Kantonsbibliothek	38
4610-4640	Kulturamt	38
4710	Amt für Archäologie	40
<b>4.4.4</b>	<b>Übersicht Investitionsrechnung (Institutionelle Gliederung)</b>	<b>40</b>
4121	Sonderschulung	40
4130	Amt für Mittel- und Hochschulen	40
4210	AMH, Kantonsschule Frauenfeld	40
4350	ABB, Grundbildung BZ für Technik	41
4640	Lotteriefonds	41
<b>4.5</b>	<b>Departement für Justiz und Sicherheit</b>	<b>42</b>
<b>4.5.1</b>	<b>Zusammenfassung Erfolgsrechnung</b>	<b>42</b>
<b>4.5.2</b>	<b>Zusammenfassung Investitionsrechnung</b>	<b>42</b>
<b>4.5.3</b>	<b>Übersicht Erfolgsrechnung (Institutionelle Gliederung)</b>	<b>42</b>
5010	Generalsekretariat DJS	42
5110	Amt für Handelsregister und Zivilstandswesen	42
5120	Zivilstandsämter	43
5130	Grundbuchämter und Notariate	43
5210	Amt für Betreibungs- und Konkurswesen	43
5250	Staatsanwaltschaft	43
5350-5370	Amt für Justizvollzug	44
5410-5417	Strassenverkehrsamt	44
5420	Eichamt	45
5430-5447	Migrationsamt	45
5450-5457	Jagd- und Fischereiverwaltung	46
5510	Kantonspolizei	47
5640-5650	Amt für Bevölkerungsschutz und Armee	47

<b>4.5.4</b>	<b>Übersicht Investitionsrechnung (Institutionelle Gliederung)</b>	<b>48</b>
5350	Amt für Justizvollzug	48
5510	Kantonspolizei	48
5640-5650	Amt für Bevölkerungsschutz und Armee	49
<b>4.6</b>	<b>Departement für Bau und Umwelt</b>	<b>50</b>
<b>4.6.1</b>	<b>Zusammenfassung Erfolgsrechnung</b>	<b>50</b>
<b>4.6.2</b>	<b>Zusammenfassung Investitionsrechnung</b>	<b>50</b>
<b>4.6.3</b>	<b>Übersicht Erfolgsrechnung (Institutionelle Gliederung)</b>	<b>50</b>
6010-6020	Generalsekretariat DBU	50
6110-6130	Amt für Raumentwicklung	51
6210-6240	Hochbauamt	54
6310	Tiefbauamt	54
6410	Amt für Denkmalpflege	55
6510-6525	Amt für Umwelt	55
6610-6620	Forstamt	56
<b>4.6.4</b>	<b>Übersicht Investitionsrechnung (Institutionelle Gliederung)</b>	<b>58</b>
6110-6130	Amt für Raumentwicklung	58
6210-6226	Hochbauamt	58
	Hochbauprogramm 2024 - 2027	60
6310-6377	Tiefbauamt	62
	Tiefbauprogramm 2024 - 2027	63
6510-6532	Amt für Umwelt	67
6610-6620	Forstamt	67
<b>4.7</b>	<b>Departement für Finanzen und Soziales</b>	<b>69</b>
<b>4.7.1</b>	<b>Zusammenfassung Erfolgsrechnung</b>	<b>69</b>
<b>4.7.2</b>	<b>Zusammenfassung Investitionsrechnung</b>	<b>69</b>
<b>4.7.3</b>	<b>Übersicht Erfolgsrechnung (Institutionelle Gliederung)</b>	<b>69</b>
7010	Generalsekretariat DFS	69
7110-7120	Personalamt	69
7310-7360	Finanzverwaltung	69
7410-7440	Steuerverwaltung	71
7510-7518	Sozialamt	72
7530-7555	Amt für Gesundheit	73
7580	Kantonales Laboratorium	75
7610-7637	Sozialversicherungszentrum	75
<b>4.7.4</b>	<b>Übersicht Investitionsrechnung (Institutionelle Gliederung)</b>	<b>75</b>
7510	Sozialamt	75
7530	Amt für Gesundheit	76
7580	Kantonales Laboratorium	76

<b>4.8</b>	<b>Gerichte</b>	<b>77</b>
<b>4.8.1</b>	<b>Zusammenfassung Erfolgsrechnung</b>	<b>77</b>
<b>4.8.2</b>	<b>Zusammenfassung Investitionsrechnung</b>	<b>77</b>
<b>4.8.3</b>	<b>Übersicht Erfolgsrechnung (Institutionelle Gliederung)</b>	<b>77</b>
8110	Obergericht	77
8140	Anwaltskommission	77
8150	Rekurskommission in Anwaltssachen	77
8210-8280	Bezirksgerichte	78
8410	Zwangsmassnahmengericht	78
8450-8490	Kindes- u. Erwachsenenschutzbehörde (KESB)	78
8510	Schlichtungsstelle GLG	78
8610	Verwaltungsgericht	78
8725-8770	Rekurskommissionen	78

**Abkürzungen / Erläuterungen**

Aufwandüberschuss	negatives Vorzeichen (-)
Ertragsüberschuss	kein Vorzeichen
ER	Erfolgsrechnung
IR	Investitionsrechnung
KORE	Kostenrechnung
B	Budget
R	Rechnung
FPL	Finanzplan
n.q.	nicht quantifizierbar
PV	Programmvereinbarungen
SK	Staatskanzlei
DIV	Departement für Inneres und Volkswirtschaft
DEK	Departement für Erziehung und Kultur
DJS	Departement für Justiz und Sicherheit
DBU	Departement für Bau und Umwelt
DFS	Departement für Finanzen und Soziales

# FINANZPLAN 2025–2027

## 1. Einleitung

### 1.1 Allgemeiner Kommentar zur Finanzplanung

Der vorliegende Finanzplan basiert auf dem Budget 2024. Die negativen Ergebnisse der letzten beiden Planungen ziehen sich im vorliegenden Finanzplan weiter. Sowohl die Erfolgsrechnung wie auch die Gesamtrechnung weisen hohe Ausgabenüberschüsse bzw. Finanzierungsfehlbeträge auf. Wie bereits im letzten Jahr haben sich die Aussichten weiter eingetrübt. Die Einleitung zum Budget 2024 weist darauf hin, dass sich der Regierungsrat für die Erarbeitung einer über den Finanzplan hinausgehende Finanzstrategie entschieden hat. Die Ergebnisse der Strategie möchte er mit der Geschäftsprüfungs- und Finanzkommission (GFK) im Rahmen der anstehenden Budgetsession diskutieren.

Die Erfolgsrechnungen zeigen Aufwandüberschüsse von rund 40 Mio. Franken. Dies ist in allen Planjahren eine Verbesserung gegenüber dem letztjährigen Finanzplan. Um dieses bessere Ergebnis zu erzielen, hat sich der Regierungsrat im Rahmen der Budgetberatung entschieden, eine Steuerfusserhöhung von 8 % in den Finanzplanjahren 2025 bis 2027 vorzusehen. Diese Steuerfusserhöhung ist angezeigt, da mit den tiefer ausfallenden oder gar gänzlich ausbleibenden Ausschüttungen der Schweizerischen Nationalbank (SNB) und den tieferen erwarteten Zahlungen aus dem Ressourcenausgleich NFA einnahmenseitig Handlungsbedarf besteht. Die Steuerfusserhöhung soll jedoch befristet sein.

Das Wachstum des Aufwands entspricht dem langjährigen Quervergleich. Der liquiditätswirksame Aufwand nimmt um 1.3 % pro Finanzplanjahr zu. Dies ist eine positive Entwicklung, insbesondere da sich der Finanzaufwand aufgrund der Erneuerung der Staatsanleihe deutlich erhöhen wird. Mit der vorgesehenen Steuerfusserhöhung im 2025 nimmt der Fiskalertrag deutlich zu. In sämtlichen Finanzplanjahren ist eine zweifache Ausschüttung der SNB vorgesehen. Damit fehlen gegenüber den vergangenen Jahresergebnissen rund 80 Mio. Franken Einnahmen.

Die hohen Nettoinvestitionen aus dem Budget 2024 ziehen sich im gesamten Finanzplan fort. In sämtlichen Planjahren liegen sie damit über den Werten der letzten zehn Jahre. Bei den Hochbauten besteht bei den Museen, den Schulen und im Justizwesen ein ausgewiesener Nachholbedarf. Das Gleiche gilt für zwingend notwendige Investitionen im Informatikbereich. Im Rahmen der Erarbeitung des Finanzplans hat der Regierungsrat bereits Priorisierungen in den Bereichen Informatik und Hochbau vorgenommen. Im Zusammenhang mit der Finanzstrategie ist angedacht, sämtliche Investitionen zu priorisieren.

Die vorgesehene Steuerfusserhöhung entspricht der vom Grossen Rat beschlossenen Steuerfussenkung auf das Rechnungsjahr 2022. Sie soll für eine gewisse Zeitspanne rückgängig gemacht werden, solange die Einnahmen der Ausschüttungen der SNB wegfallen und sich tiefere Zahlungen aus dem NFA ergeben. Dank dieser Massnahmen können die anstehenden, dringenden Investitionen trotzdem getätigt werden.

### 1.2 Finanzpolitische Ziele 2020–2024

Ausgehend von den Legislaturzielen der Jahre 2020–2024 sieht der Regierungsrat folgende finanzpolitischen Ziele:

- Mittel- bis langfristig ausgeglichener Finanzhaushalt und ausgeglichene Staatsrechnung bei abnehmender oder gleichbleibender Staatsquote
- Sorgsamer Umgang mit dem Eigenkapital und dem grossen, aber auch volatilen Anteil am Ertrag der Schweizerischen Nationalbank (SNB)
- Adäquater Umgang mit den vorübergehend tieferen Erträgen des NFA
- Totalrevision des Gesetzes über den Finanzhaushalt des Staates zur konsequenten Implementierung von HRM2



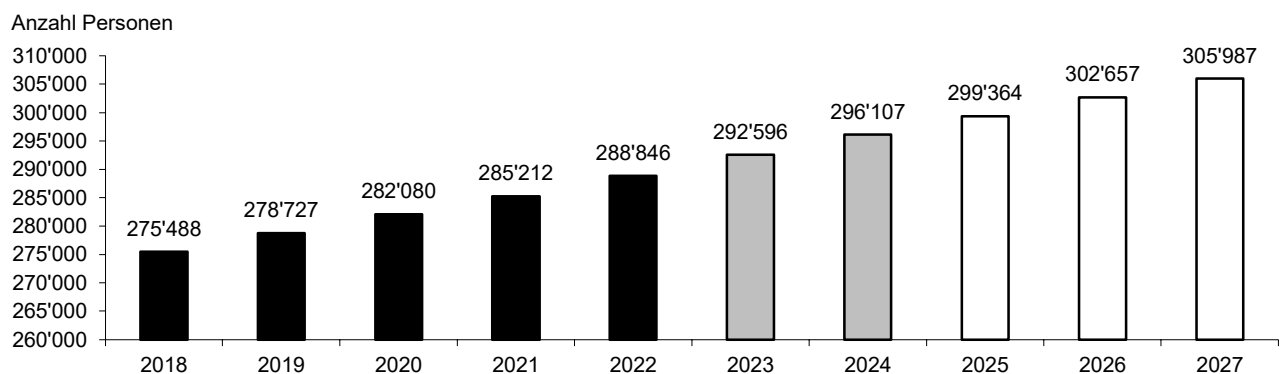
## 1.3 Planungsgrundlagen

### 1.3.1 Annahmen für die Wirtschaftsentwicklung

	(Zuwachsraten in %)	2023	2024	2025	2026	2027
Bruttoinlandprodukt real		1.0	1.4	1.7	1.7	1.7
Bruttoinlandprodukt nominal		3.1	2.8	2.9	2.7	2.7
Teuerung Konsumentenpreise (LIK)		2.2	1.5	1.0	1.0	1.0
BIP-Deflator		2.1	1.4	1.2	1.0	1.0
Zinssätze kurzfristig (3 Monate)		1.8	1.9	1.9	1.9	1.9
Zinssätze langfristig (10 Jahre)		2.0	2.0	2.0	2.0	2.0
Arbeitslosenquote in % Thurgau		1.8	2.0	2.1	2.1	2.1
Arbeitslosenquote in % Schweiz		2.0	2.3	2.4	2.4	2.4
Bevölkerungswachstum		1.3	1.2	1.1	1.1	1.0

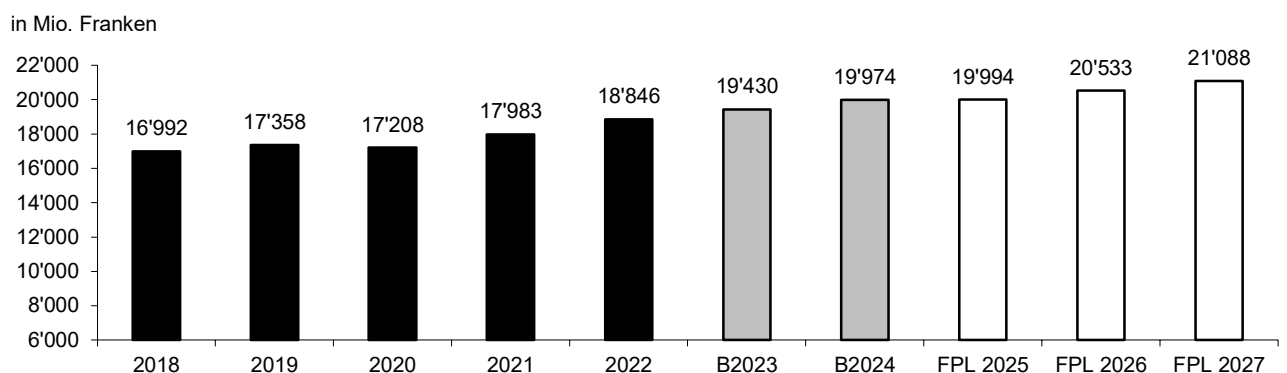
Die Annahmen der Wirtschaftsentwicklung stützen sich auf Prognosen verschiedener Institutionen, der Eidgenössischen Finanzverwaltung sowie einer internen Beurteilung. Die volkswirtschaftlichen Rahmenbedingungen wurden am 13. Juli 2023 durch die Arbeitsgruppe Wirtschaftsprognose nochmals überprüft und angepasst.

### 1.3.2 Bevölkerungsentwicklung



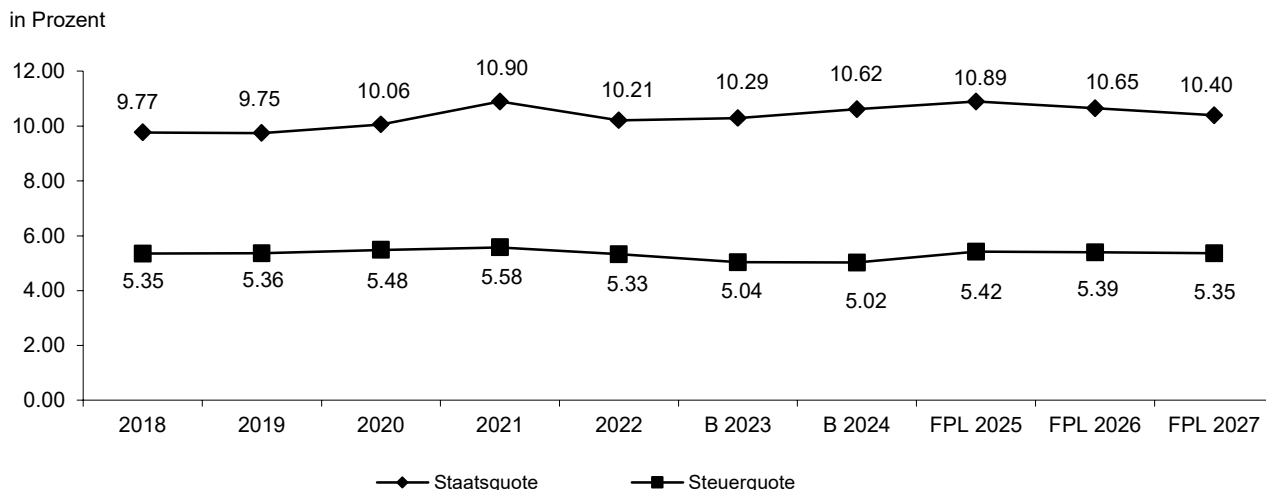
Das Bevölkerungswachstum wird für die Jahre 2023 mit rund 1.3 % geschätzt. In den Folgejahren wird ein minimaler Rückgang des Wachstums angenommen.

### 1.3.3 Kantonales Bruttoinlandprodukt



Quelle: 2018-2020 Bundesamt für Statistik (Bruttoinlandprodukt nach Kantonen), 2021 und 2022 Konjunkturprognose des Bundes/SEC), B/FPL Jahre Annahmen wirtschaftliche Rahmenbedingungen Budgetrichtlinien

### 1.3.4 Entwicklung Staatsquote/Steuerquote Kanton



**Staatsquote** = Konsolidierte Ausgaben (Aufwand Erfolgsrechnung abzüglich Abschreibungen, Einlagen in Spezialfinanzierungen und interne Verrechnungen plus Ausgaben Investitionsrechnung) im Verhältnis zum kantonalen Bruttoinlandprodukt

**Steuerquote** = Total Fiskalertrag (Kostenart 40) im Verhältnis zum kantonalen Bruttoinlandprodukt

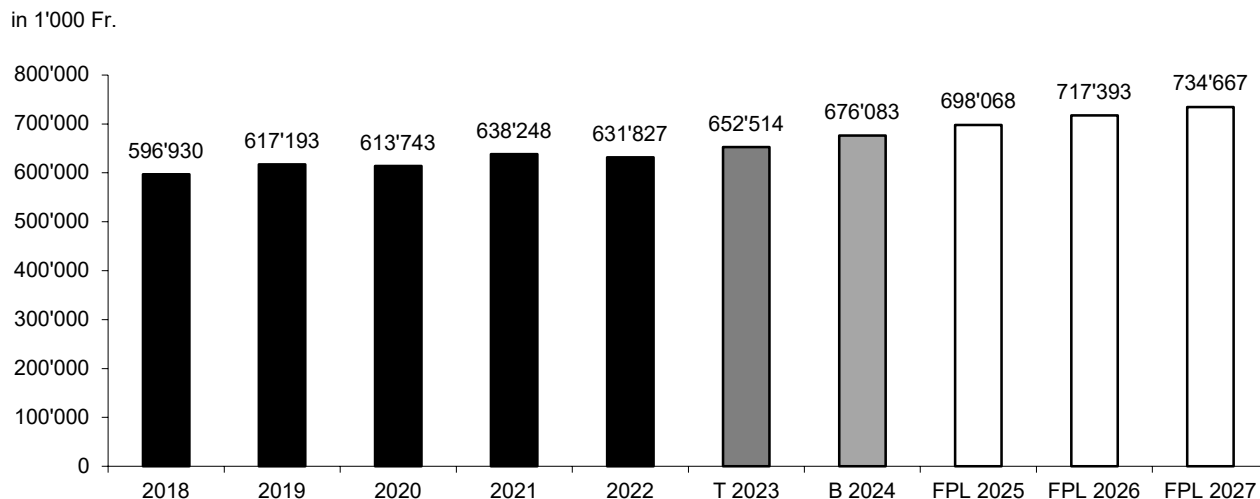
#### Staatsquote

Durch das höhere Investitionsvolumen in den kommenden Jahren zeigt sich eine Steigerung der Staatsquote bis ins Finanzplanjahr 2025. Anschliessend sinkt die Staatsquote auf rund 10.4 %.

#### Steuerquote

Die Steuerquote weist einen leichten Rückgang bis zum Budget 2024 auf. Mit der bereits eingeplanten befristeten Steuerfusserhöhung von 8 % steigt die Steuerquote im Finanzplanjahr 2025 auf rund 5.4 % und pendelt sich hier ein.

### 1.3.5 Entwicklung Steuern à 100 %



Nach dem Rückgang der Steuerkraft im 2022 ist für das Rechnungsjahr 2023 eine leichte Zunahme auszumachen. Die weiteren Jahre werden ebenfalls mit einer Zunahme prognostiziert.

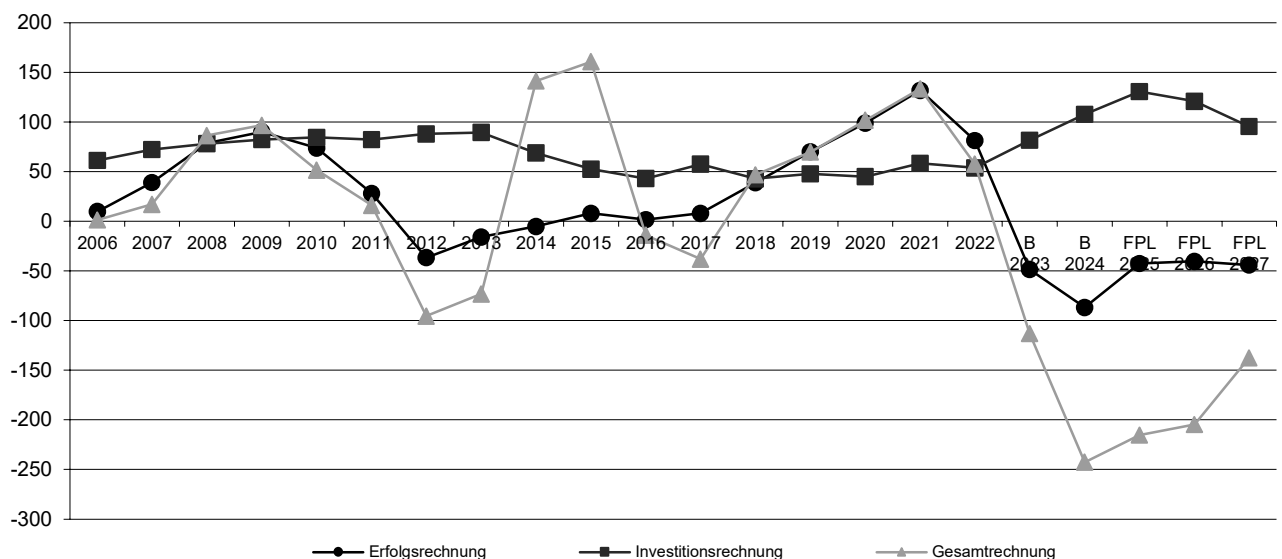
## 2. Übersicht

### 2.1 Ergebnis Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Gesamtrechnung

	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>				
Aufwand	2'559'103'500	2'617'857'100	2'637'031'300	2'675'742'200
Ertrag	2'472'367'400	2'575'140'400	2'596'616'500	2'631'408'000
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>-86'736'100</b>	<b>-42'716'700</b>	<b>-40'414'800</b>	<b>-44'334'200</b>
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>				
Ausgaben	151'386'000	169'245'500	162'704'000	139'460'500
Einnahmen	43'700'000	38'552'000	41'782'000	43'862'000
<b>Netto Ausgaben</b>	<b>-107'686'000</b>	<b>-130'693'500</b>	<b>-120'922'000</b>	<b>-95'598'500</b>
<b>GESAMTRECHNUNG</b>				
Resultat Erfolgsrechnung	-86'736'100	-42'716'700	-40'414'800	-44'334'200
+ Abschreibungen	45'493'800	58'771'200	52'809'400	51'829'600
+ Einlagen in Spez.Finanz.	7'740'800	7'132'800	6'066'900	5'721'900
+ Ausserordentlicher Aufwand	180'000	180'000	30'000	30'000
- Entnahme Spez.Finanzierung	-34'727'100	-33'020'000	-32'359'400	-26'383'900
- Ausserordentlicher Ertrag	-66'820'000	-75'020'000	-70'020'000	-29'020'000
<b>Total Selbstfinanzierung</b>	<b>-134'868'600</b>	<b>-84'672'700</b>	<b>-83'887'900</b>	<b>-42'156'600</b>
<i>(Cash Flow (+)/ Cash Loss (-))</i>				
<b>Finanzierungsüberschuss (+)</b>				
<b>Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-242'554'600</b>	<b>-215'366'200</b>	<b>-204'809'900</b>	<b>-137'755'100</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>-125.2%</b>	<b>-64.8%</b>	<b>-69.4%</b>	<b>-44.1%</b>

### Entwicklung Saldo Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung und Gesamtrechnung

in Mio. Fr.



## 2.2 Übersicht pro Departement

### 2.2.1 Erfolgsrechnung

	Budget 2024	FPL 2025	%*	FPL 2026	%*	FPL 2027	%*
Aufwand	2'559'103'500	2'617'857'100	2.3	2'637'031'300	0.7	2'675'742'200	1.5
Ertrag	2'472'367'400	2'575'140'400	4.2	2'596'616'500	0.8	2'631'408'000	1.3
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>-86'736'100</b>	<b>-42'716'700</b>		<b>-40'414'800</b>		<b>-44'334'200</b>	
<b>1 Räte</b>							
Aufwand	4'491'500	4'400'600	0.0	4'571'900	3.9	4'449'600	-2.7
Ertrag	32'000	32'000	0.0	32'000	0.0	32'000	0.0
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>-4'459'500</b>	<b>-4'368'600</b>		<b>-4'539'900</b>		<b>-4'417'600</b>	
<b>2 Staatskanzlei</b>							
Aufwand	25'563'600	25'360'800	-0.8	25'331'100	-0.1	25'454'200	0.5
Ertrag	13'464'000	12'971'400	-3.7	12'961'600	-0.1	12'971'600	0.1
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>-12'099'600</b>	<b>-12'389'400</b>		<b>-12'369'500</b>		<b>-12'482'600</b>	
<b>3 Inneres und Volkswirtschaft</b>							
Aufwand	351'583'600	359'680'000	2.3	361'858'200	0.6	363'490'800	0.5
Ertrag	248'115'300	250'342'200	0.9	250'532'100	0.1	250'382'800	-0.1
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>-103'468'300</b>	<b>-109'337'800</b>		<b>-111'326'100</b>		<b>-113'108'000</b>	
<b>4 Erziehung und Kultur</b>							
Aufwand	526'035'300	538'943'300	2.5	543'349'100	0.8	545'853'800	0.5
Ertrag	102'781'800	103'779'700	1.0	103'470'300	-0.3	103'001'000	-0.5
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>-423'253'500</b>	<b>-435'163'600</b>		<b>-439'878'800</b>		<b>-442'852'800</b>	
<b>5 Justiz und Sicherheit</b>							
Aufwand	324'815'500	327'151'100	0.7	332'650'800	1.7	335'528'300	0.9
Ertrag	252'527'000	246'749'600	-2.3	246'384'500	-0.1	245'707'300	-0.3
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>-72'288'500</b>	<b>-80'401'500</b>		<b>-86'266'300</b>		<b>-89'821'000</b>	
<b>6 Bau und Umwelt</b>							
Aufwand	154'499'300	157'778'800	2.1	155'646'800	-1.4	160'580'100	3.2
Ertrag	124'124'500	124'349'400	0.2	124'697'900	0.3	125'713'800	0.8
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>-30'374'800</b>	<b>-33'429'400</b>		<b>-30'948'900</b>		<b>-34'866'300</b>	
<b>7 Finanzen und Soziales</b>							
Aufwand	1'139'453'700	1'170'801'800	2.8	1'179'533'000	0.7	1'206'881'300	2.3
Ertrag	1'726'460'200	1'832'051'400	6.1	1'853'671'400	1.2	1'888'730'700	1.9
<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>587'006'500</b>	<b>661'249'600</b>		<b>674'138'400</b>		<b>681'849'400</b>	
<b>8 Gerichte</b>							
Aufwand	32'661'000	33'740'700	3.3	34'090'400	1.0	33'504'100	-1.7
Ertrag	4'862'600	4'864'700	0.0	4'866'700	0.0	4'868'800	0.0
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>-27'798'400</b>	<b>-28'876'000</b>		<b>-29'223'700</b>		<b>-28'635'300</b>	

\* Veränderung in Prozent zum Vorjahr

## 2.2.2 Investitionsrechnung

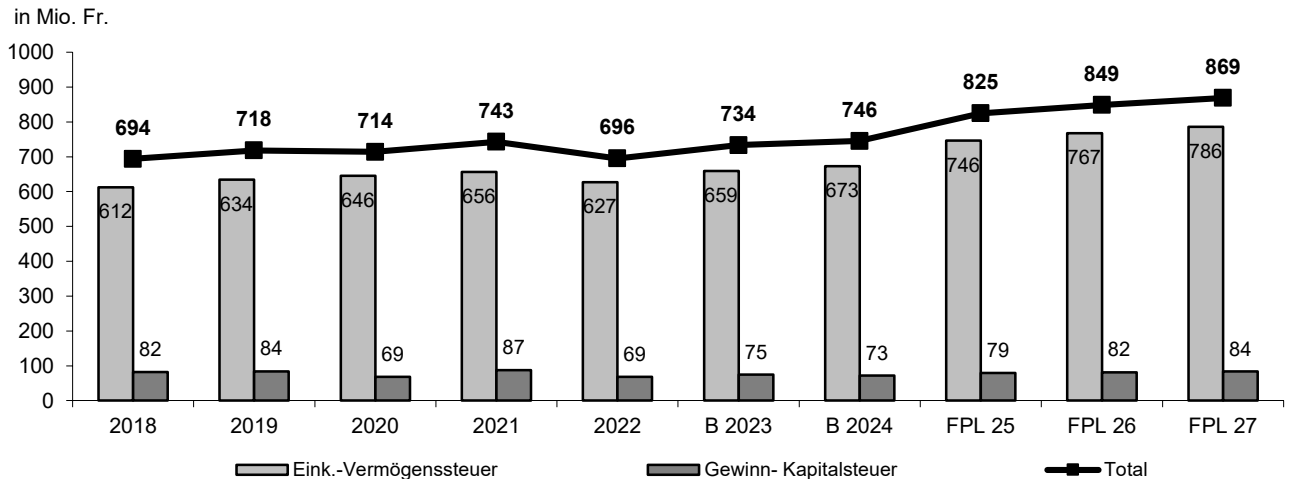
	Budget 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027	Abw. FPL 2025/B 2024
Ausgaben	151'386'000	169'245'500	162'704'000	139'460'500	17'859'500
Einnahmen	43'700'000	38'552'000	41'782'000	43'862'000	-5'148'000
<b>Zunahme Nettoinvestitionen</b>	<b>-107'686'000</b>	<b>-130'693'500</b>	<b>-120'922'000</b>	<b>-95'598'500</b>	<b>23'007'500</b>
<b>2 Staatskanzlei</b>					
Ausgaben	800'000	2'060'000	0	0	1'260'000
Einnahmen	0	0	0	0	0
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>-800'000</b>	<b>-2'060'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1'260'000</b>
<b>3 Inneres und Volkswirtschaft</b>					
Ausgaben	21'918'000	19'158'000	18'172'000	13'329'000	-2'760'000
Einnahmen	2'890'000	2'935'000	3'125'000	3'465'000	45'000
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>-19'028'000</b>	<b>-16'223'000</b>	<b>-15'047'000</b>	<b>-9'864'000</b>	<b>-2'805'000</b>
<b>4 Erziehung und Kultur</b>					
Ausgaben	4'968'900	5'182'000	6'186'000	4'496'000	213'100
Einnahmen	400'000	200'000	200'000	200'000	-200'000
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>-4'568'900</b>	<b>-4'982'000</b>	<b>-5'986'000</b>	<b>-4'296'000</b>	<b>413'100</b>
<b>5 Justiz und Sicherheit</b>					
Ausgaben	5'337'100	4'260'000	1'710'000	410'000	-1'077'100
Einnahmen	140'000	140'000	190'000	190'000	0
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>-5'197'100</b>	<b>-4'120'000</b>	<b>-1'520'000</b>	<b>-220'000</b>	<b>-1'077'100</b>
<b>6 Bau und Umwelt</b>					
Ausgaben	111'476'000	130'636'000	128'676'000	112'576'000	19'160'000
Einnahmen	40'270'000	35'277'000	38'267'000	40'007'000	-4'993'000
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>-71'206'000</b>	<b>-95'359'000</b>	<b>-90'409'000</b>	<b>-72'569'000</b>	<b>24'153'000</b>
<b>7 Finanzen und Soziales</b>					
Ausgaben	6'886'000	7'949'500	7'960'000	8'649'500	1'063'500
Einnahmen	0	0	0	0	0
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>-6'886'000</b>	<b>-7'949'500</b>	<b>-7'960'000</b>	<b>-8'649'500</b>	<b>1'063'500</b>

## 2.3 Kostenarten

### 2.3.1 Erfolgsrechnung

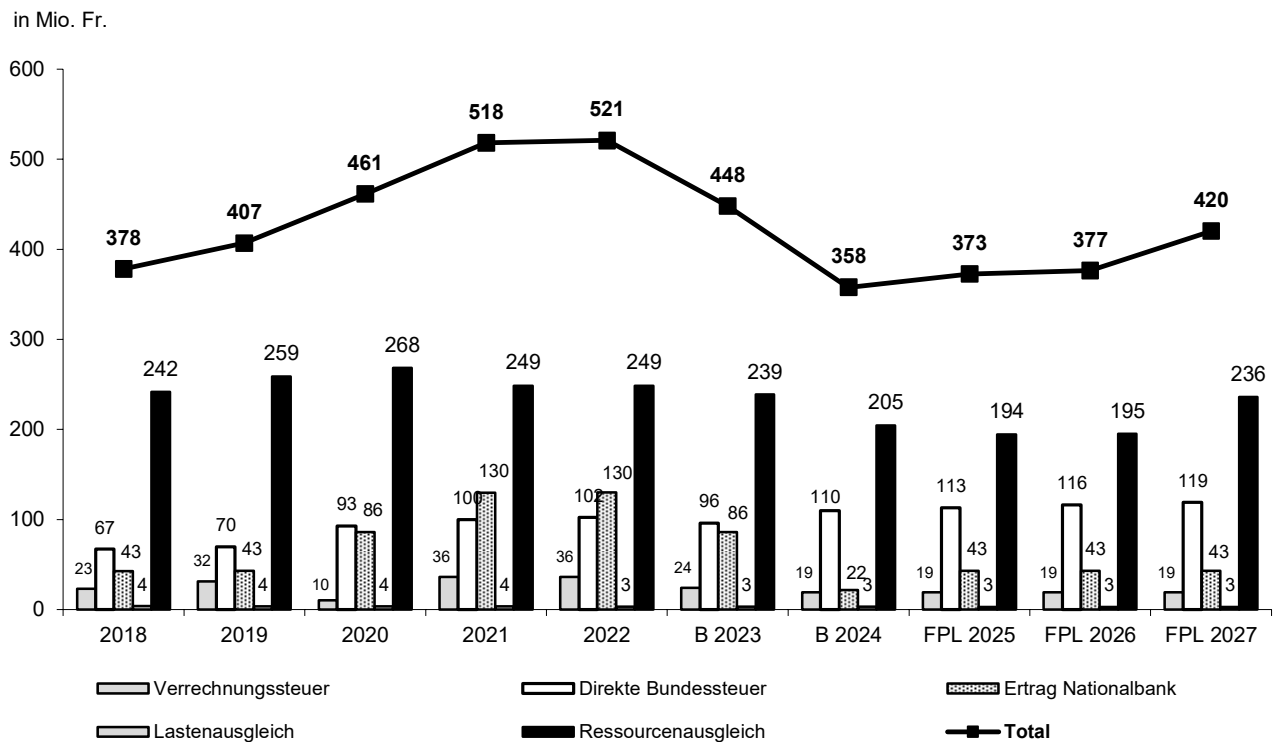
	Budget 2024	FPL 2025	in %	FPL 2026	in %	FPL 2027	in %
<b>AUFWAND</b>							
Personalaufwand	462'356'200	474'567'300	2.6	483'261'800	1.8	490'966'400	1.6
Sach- und übriger Betriebsaufwand	213'625'400	216'988'700	1.6	214'138'200	-1.3	210'257'600	-1.8
Finanzaufwand	6'613'600	9'452'300	42.9	14'575'400	54.2	17'895'700	22.8
<b>liquiditätswirksamer Aufwand I</b>	<b>682'595'200</b>	<b>701'008'300</b>	<b>2.7</b>	<b>711'975'400</b>	<b>1.6</b>	<b>719'119'700</b>	<b>1.0</b>
Transferaufwand	1'290'587'400	1'312'810'200	1.7	1'321'429'300	0.7	1'340'938'100	1.5
<b>liquiditätswirksamer Aufwand II</b>	<b>1'973'182'600</b>	<b>2'013'818'500</b>	<b>2.1</b>	<b>2'033'404'700</b>	<b>1.0</b>	<b>2'060'057'800</b>	<b>1.3</b>
Abschreibungen	45'493'800	58'771'200	29.2	52'809'400	-10.1	51'829'600	-1.9
Einlagen in Spezialfinanz./ Fonds	7'740'800	7'132'800	-7.9	6'066'900	-14.9	5'721'900	-5.7
Durchlaufende Beiträge	330'079'100	334'486'500	1.3	339'171'100	1.4	345'045'900	1.7
Ausserordentlicher Aufwand	180'000	180'000	0.0	30'000	-83.3	30'000	0.0
Interne Verrechnungen	202'427'200	203'468'100	0.5	205'549'200	1.0	213'057'000	3.7
<b>Total Aufwand</b>	<b>2'559'103'500</b>	<b>2'617'857'100</b>	<b>2.3</b>	<b>2'637'031'300</b>	<b>0.7</b>	<b>2'675'742'200</b>	<b>1.5</b>
<b>ERTRAG</b>							
Fiskalertrag	1'002'507'000	1'083'014'000	8.0	1'107'221'000	2.2	1'128'938'000	2.0
Regalien und Konzessionen	39'933'000	61'489'000	54.0	61'489'000	0.0	61'533'000	0.1
Entgelte	158'063'300	154'065'300	-2.5	153'752'700	-0.2	153'465'500	-0.2
Verschiedene Erträge	7'260'800	7'129'900	-1.8	7'157'900	0.4	7'177'000	0.3
Finanzertrag	80'937'200	82'539'300	2.0	83'256'600	0.9	83'598'800	0.4
Transferertrag	549'612'700	540'908'300	-1.6	536'639'600	-0.8	583'188'900	8.7
<b>Liquiditätswirksamer Ertrag I</b>	<b>1'838'314'000</b>	<b>1'929'145'800</b>	<b>4.9</b>	<b>1'949'516'800</b>	<b>1.1</b>	<b>2'017'901'200</b>	<b>3.5</b>
Durchlaufende Beiträge	330'079'100	334'486'500	1.3	339'171'100	1.4	345'045'900	1.7
<b>Liquiditätswirksamer Ertrag II</b>	<b>2'168'393'100</b>	<b>2'263'632'300</b>	<b>4.4</b>	<b>2'288'687'900</b>	<b>1.1</b>	<b>2'362'947'100</b>	<b>3.2</b>
Entnahme aus Spezialfinanz./ Fonds	34'727'100	33'020'000	-4.9	32'359'400	-2.0	26'383'900	-18.5
Ausserordentlicher Ertrag	66'820'000	75'020'000	12.3	70'020'000	-6.7	29'020'000	-58.6
Interne Verrechnungen	202'427'200	203'468'100	0.5	205'549'200	1.0	213'057'000	3.7
<b>Total Ertrag</b>	<b>2'472'367'400</b>	<b>2'575'140'400</b>	<b>4.2</b>	<b>2'596'616'500</b>	<b>0.8</b>	<b>2'631'408'000</b>	<b>1.3</b>

### 2.3.2 Entwicklung Staatssteuern



Wie im Vorwort erwähnt, ist ab dem Finanzplanjahr 2025 eine befristete Steuerfusserhöhung von 8 % eingestellt. Dies erklärt die Zunahme vom Budget 2024 ins Finanzplanjahr 2025. In den weiteren Jahren wird mit einem durchschnittlichen Anstieg von rund 2.6 % gerechnet.

### 2.3.3 Entwicklung Einnahmen Bund



Die Einnahmen aus der direkten Bundessteuer und der Verrechnungssteuer können im Budget und den Finanzplanjahren mit einer leichten Zunahme eingestellt werden. Jedoch gibt es im Bereich Ressourcenausgleich und dem Anteil Nationalbank einen grösseren Rückgang der Einnahmen. Der Ressourcenausgleich wird sich ab dem Finanzplanjahr 2027 langsam wieder erholen und es zeichnet sich ein leichter Anstieg ab. Der Anteil am Ertrag der Nationalbank ist aktuell schwierig zu prognostizieren. Er wird deshalb einheitlich über die Budget- und Finanzplanjahre zweifach eingestellt.

## 2.3.4 Investitionsrechnung

	Budget 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027	Abw. FPL 2025/ B 2024
<b>AUSGABEN</b>					
Sachanlagen	116'153'100	135'166'000	125'544'000	109'226'000	19'012'900
Immaterielle Anlagen	11'035'000	8'530'000	9'214'000	3'965'000	-2'505'000
Darlehen	500'000	500'000	500'000	500'000	0
Eigene Investitionsbeiträge	21'042'900	19'699'500	19'156'000	19'864'500	-1'343'400
Durchlaufende Investitionsbeiträge	2'655'000	5'350'000	8'290'000	5'905'000	2'695'000
<b>Total Ausgaben</b>	<b>151'386'000</b>	<b>169'245'500</b>	<b>162'704'000</b>	<b>139'460'500</b>	<b>17'859'500</b>
<b>EINNAHMEN</b>					
Übertragung Sachanlagen ins Finanzverm.	1'100'000	1'100'000	1'100'000	1'100'000	0
Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	26'487'000	27'822'000	29'112'000	32'202'000	1'335'000
Rückzahlung von Darlehen	200'000	0	0	0	-200'000
Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	600'000	600'000	600'000	600'000	0
Durchlaufende Investitionsbeiträge	2'655'000	5'350'000	8'290'000	5'905'000	2'695'000
Ausserordentliche Invest.einnahmen	12'358'000	3'380'000	2'380'000	3'755'000	-8'978'000
Übertrag an Bilanz	300'000	300'000	300'000	300'000	0
<b>Total Einnahmen</b>	<b>43'700'000</b>	<b>38'552'000</b>	<b>41'782'000</b>	<b>43'862'000</b>	<b>-5'148'000</b>
<b>Total Nettoinvestitionen</b>	<b>-107'686'000</b>	<b>-130'693'500</b>	<b>-120'922'000</b>	<b>-95'598'500</b>	<b>23'007'500</b>

## 2.4 Entwicklung konsolidierte Ausgaben

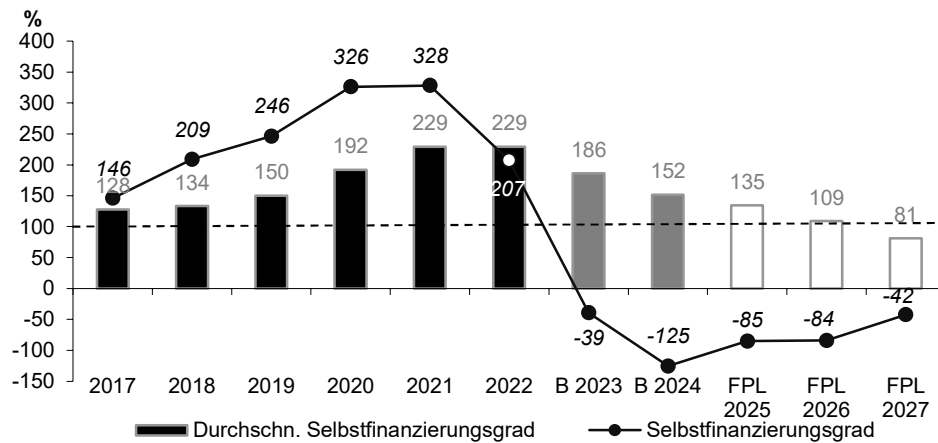
	Budget 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027	Ø pro Jahr
<b>Aufwand Erfolgsrechnung</b>	2'559'104	2'617'857	2'637'031	2'675'742	0.7
- Abschreibungen	-45'494	-58'771	-52'809	-51'830	
- Einlagen in Spez. Finanzierung	-7'741	-7'133	-6'067	-5'722	
- Interne Verrechnung	-202'427	-203'468	-205'549	-213'057	
- ausserordentlicher Aufwand	-180	-180	-30	-30	
<b>Total liquiditätswirksamer Aufwand I</b>	<b>2'303'262</b>	<b>2'348'305</b>	<b>2'372'576</b>	<b>2'405'103</b>	<b>0.8</b>
- Durchlaufende Beiträge	-330'079	-334'487	-339'171	-345'046	
<b>Total liquid. wirksamer Aufwand II</b>	<b>1'973'183</b>	<b>2'013'818</b>	<b>2'033'405</b>	<b>2'060'057</b>	<b>0.8</b>
+ Ausgaben Investitionsrechnung	151'386	169'246	162'704	139'461	
- durchlaufende Beiträge IR	-2'655	-5'350	-8'290	-5'905	
- Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	
- Ausserordentliche Investitionen	0	0	0	0	
<b>Investitionsausgaben ohne durchl. Beiträge</b>	<b>148'731</b>	<b>163'896</b>	<b>154'414</b>	<b>133'556</b>	<b>-6.2</b>
<b>Total kons. Ausgaben ohne durchl. Beiträge</b>	<b>2'121'914</b>	<b>2'177'714</b>	<b>2'187'819</b>	<b>2'193'613</b>	<b>0.2</b>

Das Total der konsolidierten Ausgaben steigt in der Finanzplanperiode im Schnitt um 0.2 % pro Jahr. Etwas höher ist der Zuwachs beim Aufwand. Dieser steigt im Schnitt um 0.8 %. Die Investitionsausgaben erreichen im Finanzplanjahr 2025 einen Spitzenwert. Anschliessend sinken sie wieder, deshalb ist eine durchschnittliche Abnahme von rund 6.2 % ausgewiesen.



## 2.5 Finanzielle Kennzahlen

### Selbstfinanzierungsgrad (inkl. des Durchschnitts im Sinne von § 18 FHG)



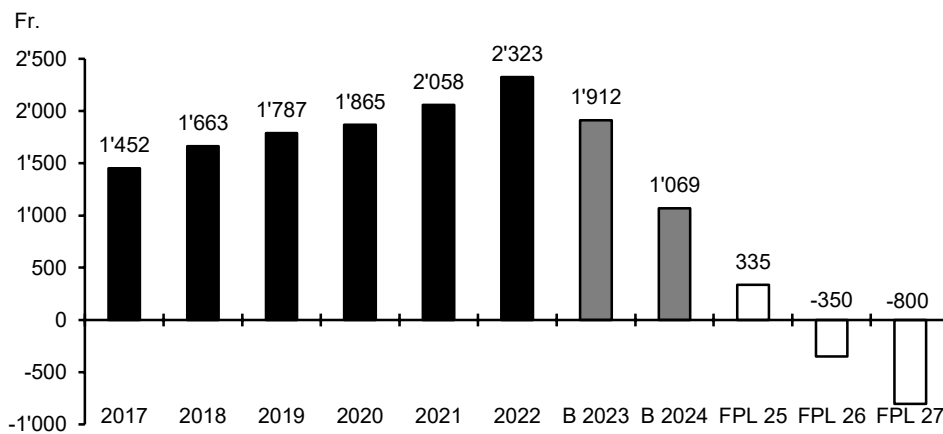
Aussage:

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

Ziel: > 100 % (mittelfristig)

Die Vorgabe kann im letzten Finanzplanjahr nicht mehr eingehalten werden und fällt unter die 100 % Grenze.

### Nettoschuld (-) / -vermögen (+) pro Einwohner



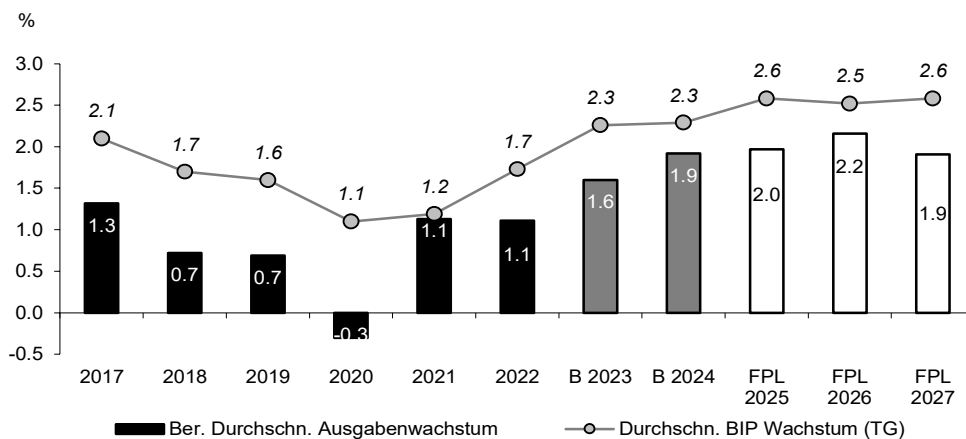
Aussage:

Diese Kennzahl hat nur beschränkte Aussagekraft, da es eher auf die Finanzkraft der Einwohner und nicht auf die Anzahl ankommt.

Ziel: > Fr. 930 Nettovermögen pro Einwohner (gekoppelt am Ziel Entwicklung Nettovermögen (200 Mio. Franken))

Am Ende der Planungsperiode beträgt die Nettoschuld pro Einwohner Fr. 794, die gewünschte Zielerreichung kann lediglich noch im Budget 2024 erreicht werden.

### Entwicklung Stabilisierungsziel im Sinne von § 19 FHG



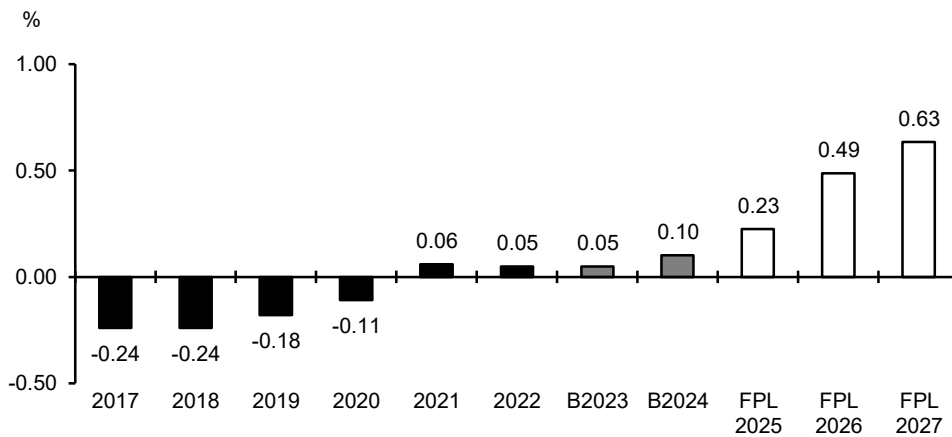
Aussage:

Die liquiditätswirksamen Gesamtausgaben des Kantons, ohne die durchlaufenden Beiträge, dürfen nicht stärker als das nominale Bruttoinlandprodukt steigen.

Ziel: Innerhalb eines Zeitraums von acht Jahren ist das Stabilisierungsziel einzuhalten.

Das durchschnittliche Wachstum der liquiditätswirksamen Gesamtausgaben liegt unter dem Wachstum des nominalen Bruttoinlandprodukts.

### Zinsbelastungsanteil



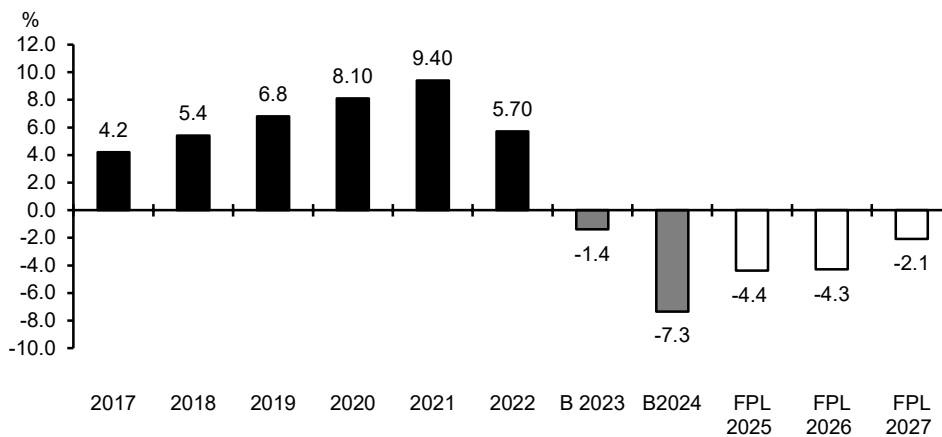
Aussage:

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

Ziel: 0 % bis max. 4 %

Der Zinsbelastungsanteil steigt aufgrund der eingeplanten Staatsanleihen leicht an und wird im Finanzplanjahr 2027 rund 0.63 % betragen.

### Selbstfinanzierungsanteil



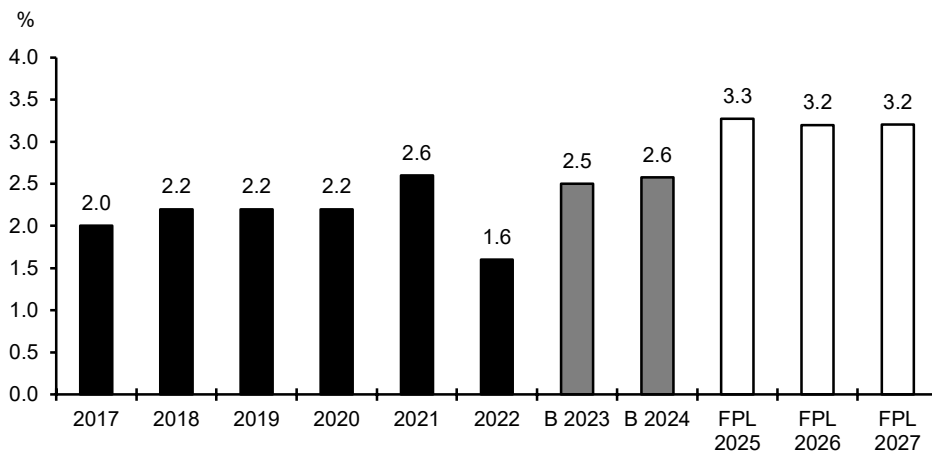
Aussage:

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

Ziel: > 5 %

Aufgrund der negativen Selbstfinanzierung wird auch der Selbstfinanzierungsanteil negativ. Gegen Ende der Finanzplanjahre zeichnet sich eine leichte Erholung ab.

### Kapitaldienstanteil



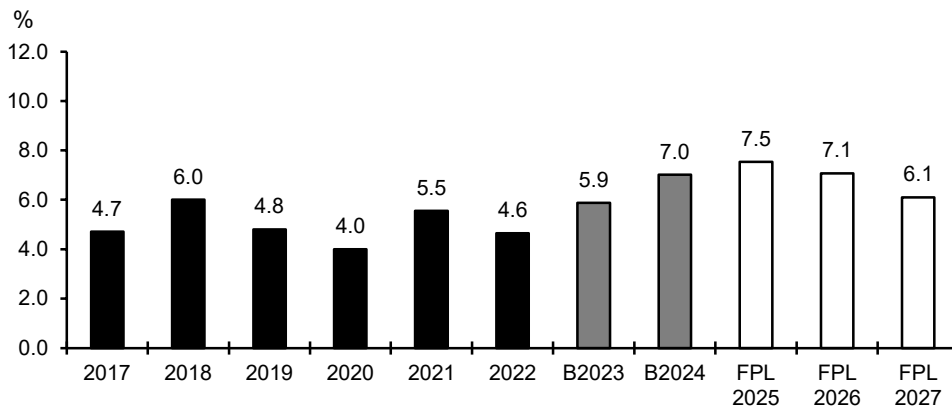
Aussage:

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

Ziel: < 5 %

Der Kapitaldienstanteil steigt aufgrund der aktuellen Zinssituation etwas an, bleibt aber weiterhin unter der Zielvorgabe in den Finanzplanjahren stabil bei rund 3.2 %.

**Investitionsanteil**

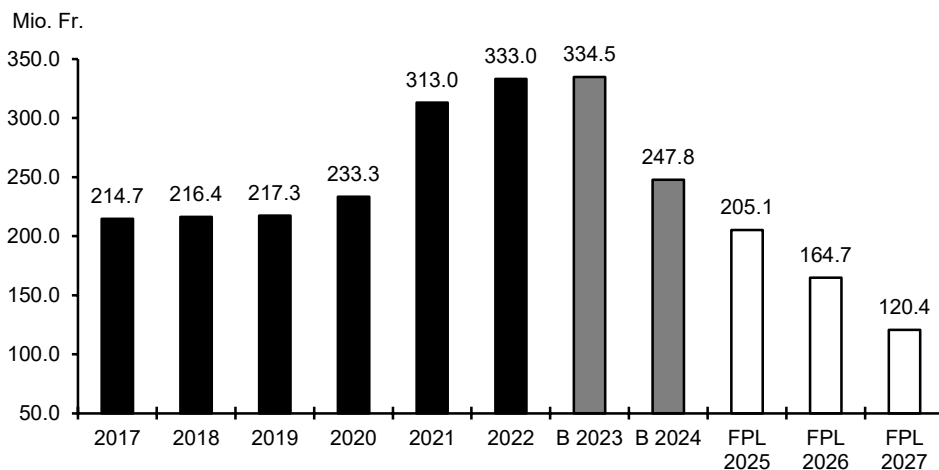


Aussage:

Zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen.

Der Investitionsanteil steigt auf 7.5 % im Finanzplanjahr, was das erhöhte Investitionsvolumen widerspiegelt. Anschliessend sinkt der Anteil per Ende Finanzplanjahr auf das Niveau des Budgets 2023.

**Entwicklung Bilanzüberschuss**



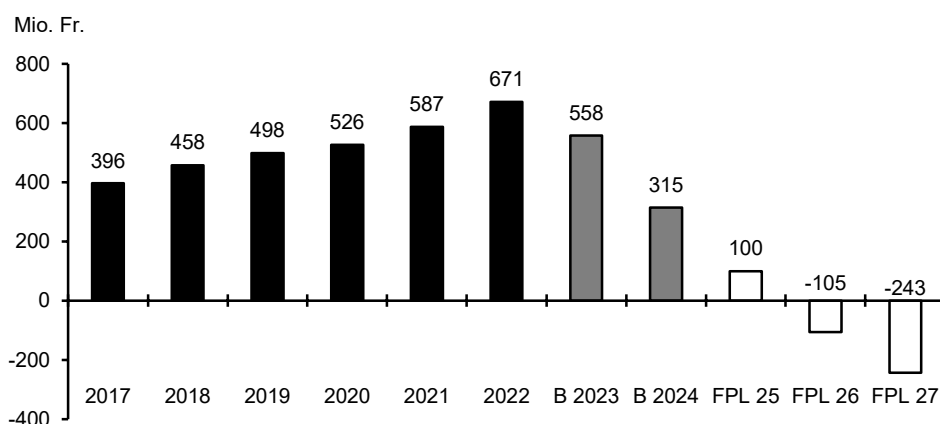
Aussage:

Der Bilanzüberschuss ist Bestandteil des Eigenkapitals und dient zur Deckung allfälliger Fehlbeträge der

Ziel: 10 % der Bilanzsumme (200 Mio. Franken)

Aufgrund der Auflösung der COVID-Rückstellung von rund 50 Mio. Franken erfährt der Bilanzüberschuss per Ende 2023 eine kleine Steigerung, anschliessend zeigen die negativen Resultate der Erfolgsrechnungen aus den Finanzplanjahren ihre Wirkung. Die Bilanzsumme sinkt per Ende des Finanzplanjahres unter die 200 Mio. Franken Grenze.

**Entwicklung Nettoschuld (-) / Nettovermögen (+)**



Aussage:

Die Nettoverschuldung zeigt die Differenz zwischen der Summe des Fremdkapitals einerseits und der Summe des Finanzvermögens andererseits. Sie stellt die echte Verschuldung bzw. das echte Vermögen dar.

Ziel: Erhalt eines Nettovermögens (200 Mio. Franken)

Aufgrund der Finanzierungsfehlbeträge in den Budget- und Finanzplanjahren, kippt das Nettovermögen in eine Nettoschuld. Dies trotz der befristeten Steuerfusserhöhung von 8 %.

### 3. Ausserordentliche Auswirkungen im Finanzplan

#### 3.1 Wesentliche Veränderungen in der Erfolgsrechnung gegenüber dem Budget 2024

Veränderungen der Erfolgsrechnung in 1'000 Franken

Dep.	Bereich	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
DIV	Öffentlicher Verkehr	1'477	2'846	3'912
	Amt für Informatik (GB)	4'110	4'096	4'638
DEK	Beitragsleistungen an Schulgemeinden	1'970	70	-310
	Sonderschulung	2'376	4'768	5'433
	Beiträge für höhere Bildung und Wissenschaft	1670	3'128	4'120
	Kantonsschule Frauenfeld (GB)	2'187	3'033	3'514
	Kantonsschule Romanshorn (GB)	1'315	1'871	2'360
DJS	Grundbuchämter und Notariate (GB)	2'732	3'946	4'090
	Kantonspolizei (GB)	2'440	6'082	8'289
DBU	Hochbauamt (GB)	3'141	890	-1'211
	Mieten	-1'018	-1'048	-1'042
DFS	Ertrag der angelegten Kapitalien (Nettoertrag)	1'875	3'143	4'302
	Verzinsung Passivkapitalien	2'789	7'579	10'955
	Abschreibungen	13'277	7'316	6'336
	<i>Gewinnanteile, Wertberichtigungen (Nettoertrag)</i>	<i>21'713</i>	<i>21'573</i>	<i>21'231</i>
	<i>Staatsteuern</i>	<i>79'810</i>	<i>102'420</i>	<i>122'630</i>
	<i>Direkte Bundessteuer</i>	<i>3'400</i>	<i>6'700</i>	<i>9'500</i>
	<i>Ressourcenausgleich NFA</i>	<i>-10'163</i>	<i>-9'553</i>	<i>31'447</i>
	<i>Entnahme Schwankungsreserve NFA</i>	<i>8'200</i>	<i>3'200</i>	<i>-37'800</i>
	Sozialamt (GB)	-1'794	-2'520	3'158
	Sozialamt: Staatsbeiträge	1'269	3'695	5'926
	Prämienverbilligung (IPV)	1'070	1'993	2'917
	Beiträge Spitalversorgung	8'346	15'239	22'325
	Beiträge Pflege	3'906	3'563	5'017
	Ergänzungsleistungen AHV/IV	2'980	5'860	8'750

## 4 Finanzplan Departemente und Ämter

### 4.1 Räte

#### 4.1.1 Zusammenfassung Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung Räte	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	4'491'500	4'400'600	4'571'900	4'449'600	-90'900	-2.0
Ertrag	32'000	32'000	32'000	32'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-4'459'500</b>	<b>-4'368'600</b>	<b>-4'539'900</b>	<b>-4'417'600</b>	<b>-90'900</b>	<b>-2.0</b>

#### 4.1.2 Zusammenfassung Investitionsrechnung

Keine Investitionsrechnung.

#### 4.1.3 Erfolgsrechnung (Institutionelle Gliederung)

##### 1000 Regierungsrat

##### Nicht-Globalbudget

1000 Regierungsrat	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	2'051'400	2'068'000	2'244'300	2'122'000	16'600	0.8
Ertrag	32'000	32'000	32'000	32'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-2'019'400</b>	<b>-2'036'000</b>	<b>-2'212'300</b>	<b>-2'090'000</b>	<b>16'600</b>	<b>0.8</b>

##### Ausserordentliche Entwicklungen

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>1000.3170.100/Konferenzen und Repräsentationskosten:</i>			
Organisation Kantonsabend am Regierungsseminar, Gastkantonsauftritt	-	160'000	-
Vereidigung Schweizer Garde.			

##### 1100 Grosser Rat

##### Nicht-Globalbudget

1100 Grosser Rat	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	2'440'100	2'332'600	2'327'600	2'327'600	0	-4.4
Ertrag	0	0	0	0	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-2'440'100</b>	<b>-2'332'600</b>	<b>-2'327'600</b>	<b>-2'327'600</b>	<b>-107'500</b>	<b>-4.4</b>

##### Ausserordentliche Entwicklungen

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>1100.3160.000/Miete Ratssäle:</i>			
Botschaft Teilrevision GOG: die Mietkosten für die ordentlichen Fraktionssitzungen werden neu vom Kanton übernommen.	10'500	10'500	10'500
<i>1100.3990.620/Umlage Informatikkosten:</i>			
Analyse Geschäftsverwaltung, Kosten für hybride GR-Sitzungen, Digitalisierung Prozesse.	-105'000	-110'000	-110'000

## 4.2 Staatskanzlei

### 4.2.1 Zusammenfassung Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung SK	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	25'563'600	25'360'800	25'331'100	25'454'200	-202'800	-0.8
Ertrag	13'464'000	12'971'400	12'961'600	12'971'600	-492'600	-3.7
<b>Saldo</b>	<b>-12'099'600</b>	<b>-12'389'400</b>	<b>-12'369'500</b>	<b>-12'482'600</b>	<b>289'800</b>	<b>2.4</b>

### 4.2.2 Zusammenfassung Investitionsrechnung

Investitionsrechnung SK	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Ausgaben	800'000	2'060'000	0	0	1'260'000	157.5
Einnahmen	0	0	0	0	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-800'000</b>	<b>-2'060'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1'260'000</b>	<b>157.5</b>

### 4.2.3 Erfolgsrechnung (Institutionelle Gliederung)

#### 2100 Staatskanzlei

##### Globalbudget

2100 Staatskanzlei (GB)	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	6'208'800	6'685'800	6'776'700	6'827'400	477'000	7.7
Ertrag	90'000	90'000	90'000	90'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-6'118'800</b>	<b>-6'595'800</b>	<b>-6'686'700</b>	<b>-6'737'400</b>	<b>477'000</b>	<b>7.8</b>

##### Ausserordentliche Entwicklungen

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>2100.3990.620/Umlage Informatikkosten</i> Betrieb E-Voting, Betrieb elektronisches Amtsblatt, Weiterentwicklung VOTING Ausmittlung/E-Counting, Erneuerungswahlen 2027.	633'700	633'700	576'700
<i>2100.3990.620/Umlage BLDZ-Kosten</i> Kantonale Erneuerungswahlen 2024 (Grosser Rat, Regierungsrat, Bezirksbehörden), Erneuerungswahlen 2027/2028.	-159'600	-159'600	-109'600

#### 2510 Büromaterial-, Lehrmittel- und Drucksachenzentrale

##### Globalbudget

2510 BLDZ (GB)	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	17'104'300	16'418'600	16'284'000	16'342'100	-685'700	-4.0
Ertrag	13'319'000	12'826'400	12'816'600	12'826'600	-492'600	-3.7
<b>Saldo</b>	<b>-3'785'300</b>	<b>-3'592'200</b>	<b>-3'467'400</b>	<b>-3'515'500</b>	<b>-193'100</b>	<b>-5.1</b>

##### Ausserordentliche Entwicklungen

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>2510.3102.000/Drucksachen und Medien</i> Kant. Gesamterneuerungswahlen 2024 (Wahlunterlagen und -anleitung).	-610'300	-710'300	-710'300
<i>2510.3110.000/Porto, Frachten</i>	-155'800	-155'800	-155'800
<i>2510.3107.000/Büromöbel</i> Ergänzungsbau Regierungsgebäude.	-279'000	-279'000	-279'000
<i>2510.3150.000/Bürotechnik</i> Ergänzungsbau Regierungsgebäude.	287'100	237'100	237'100
<i>2510.3990.620/Umlage Informatikkosten</i> Ablösung Abacus Shop Lösung.	-150'000	-150'000	-150'000

<b>Veränderungen gegenüber B 2024</b>	<b>FPL 2025</b>	<b>FPL 2026</b>	<b>FPL 2027</b>
2510.4250.000/Verkäufe extern	-245'000	-245'000	-245'000
2510.4250.100/Verkäufe extern an Konzerngesellschaften	82'000	82'000	82'000
2510.4990.630/Verkäufe intern	-329'600	-339'400	-329'600

## 2610 Finanzkontrolle (GB)

### Globalbudget

2610 Finanzkontrolle (GB)	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	2'250'500	2'256'400	2'270'400	2'284'700	5'900	0.3
Ertrag	55'000	55'000	55'000	55'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-2'195'500</b>	<b>-2'201'400</b>	<b>-2'215'400</b>	<b>-2'229'700</b>	<b>5'900</b>	<b>0.3</b>

## 4.2.4 Investitionsrechnung (Institutionelle Gliederung)

### 2510 Büromaterial-, Lehrmittel- und Drucksachenzentrale

2510 BLDZ Möblierung Ergänzungsbau Regierungsgebäude	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Ausgaben	800'000	2'060'000	0	0	1'260'000	157.5
Einnahmen	0	0	0	0	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-800'000</b>	<b>-2'060'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1'260'000</b>	<b>157.5</b>

### Ausserordentliche Entwicklungen

<b>Veränderungen gegenüber B 2024</b>	<b>FPL 2025</b>	<b>FPL 2026</b>	<b>FPL 2027</b>
Der beantragte Objektkredit erstreckt sich über die Jahre 2024 und 2025, im Frühjahr 2025 ist der Bezug vom Ergänzungsbau geplant.	1'260'000	-800'000	-

### 4.3 Departement für Inneres und Volkswirtschaft

#### 4.3.1 Zusammenfassung Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung DIV	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	351'583'600	359'680'000	361'858'200	363'490'800	8'096'400	2.3
Ertrag	248'115'300	250'342'200	250'532'100	250'382'800	2'226'900	0.9
<b>Saldo</b>	<b>-103'468'300</b>	<b>-109'337'800</b>	<b>-111'326'100</b>	<b>-113'108'000</b>	<b>5'869'500</b>	<b>5.7</b>

#### 4.3.2 Zusammenfassung Investitionsrechnung

Investitionsrechnung DIV	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Ausgaben	21'918'000	19'158'000	18'172'000	13'329'000	-2'760'000	-12.6
Einnahmen	2'890'000	2'935'000	3'125'000	3'465'000	45'000	1.6
<b>Saldo</b>	<b>-19'028'000</b>	<b>-16'223'000</b>	<b>-15'047'000</b>	<b>-9'864'000</b>	<b>-2'805'000</b>	<b>-14.7</b>

#### 4.3.3 Erfolgsrechnung (Institutionelle Gliederung)

##### 3010-3014 Generalsekretariat DIV

###### Globalbudget

3010 Generalsekretariat DIV (GB)	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	1'916'800	1'915'000	1'931'600	1'948'400	-1'800	-0.1
Ertrag	18'000	18'000	18'000	18'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-1'898'800</b>	<b>-1'897'000</b>	<b>-1'913'600</b>	<b>-1'930'400</b>	<b>-1'800</b>	<b>-0.1</b>

###### Nicht-Globalbudget

3014 Öffentlicher Verkehr/	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	64'742'000	67'009'000	69'244'000	70'726'000	2'267'000	3.5
Ertrag	25'075'000	25'865'000	26'731'000	27'147'000	790'000	3.2
<b>Saldo</b>	<b>-39'667'000</b>	<b>-41'144'000</b>	<b>-42'513'000</b>	<b>-43'579'000</b>	<b>1'477'000</b>	<b>3.7</b>

##### Ausserordentliche Entwicklungen

###### Veränderungen gegenüber B 2024

	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>3014.3632.100/Beiträge Ortsverkehr</i> Ab 2025 wurde ein Ortsverkehrsbeitrag an den Self-Controlled City Liner Arbon budgetiert. Zudem eine jährliche Beitragserhöhung von Fr. 20'000 für Angebotserweiterungen und Teuerung.	85'000	105'000	125'000
<i>3014.3634.000/Abgeltung Regionalverkehr Bus</i> Es sind diverse Angebotsverbesserungen gemäss dem Konzept Öffentlicher Regionalverkehr 2019-2024 im Finanzplan berücksichtigt. Die Umsetzung des öV-Konzepts 2019-2024 verzögert sich wegen dem covidbedingten Nachfragerückgang in den Jahren 2020 bis 2022 um zwei Jahre.	1'022'000	1'402'000	1'783'000
<i>3014.3634.100/Abgeltung Regionalverkehr Bahn</i> Folgende Angebotsverbesserungen sind gemäss dem Konzept Öffentlicher Regionalverkehr 2019-2024 im Finanzplan berücksichtigt: S5 Weinfelden–St. Gallen: Taktverdichtung am Abend sowie Samstag und Sonntag. S7-Verlängerung nach Bregenz–Lindau an Werktagen. S10 Wil–Romanshorn: Taktverdichtungen am Abend sowie Samstag und Sonntag. S14 Weinfelden–Konstanz: Taktverdichtungen am Abend und am Sonntag.	467'000	1'661'000	2'172'000



<b>Veränderungen gegenüber B 2024</b>	<b>FPL 2025</b>	<b>FPL 2026</b>	<b>FPL 2027</b>
<b>3014.3634.200/Kantonsbeitrag in Bahninfrastruktur-Fonds (BIF)</b> Die Einlage der Kantone in den Bahninfrastrukturfonds werden der Teuerung und der Entwicklung des Bruttoinlandprodukts angepasst.	693'000	1'334'000	1'904'000
<b>3014.4600.000/Anteil LSVA 45 % an Regionalverkehr</b> Entwicklung der LSVA-Anteile gemäss Prognose des Bundes.	105'000	372'000	282'000
<b>3014.4612.000/Beiträge Gemeinden an Abgeltung Bahn/Bus, BIF</b> Infolge der Mehraufwendungen bei den Abgeltungen von Bus und Bahn sowie beim Kantonsbeitrag in den Bahninfrastrukturfonds erhöhen sich auch die Beiträge der Gemeinden.	685'000	1'284'000	1'790'000

### 3110 Staatsarchiv

#### Globalbudget

<b>3110 Staatsarchiv (GB)</b>	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	4'072'200	4'221'100	4'271'900	4'245'300	148'900	3.7
Ertrag	23'000	23'000	23'000	18'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-4'049'200</b>	<b>-4'198'100</b>	<b>-4'248'900</b>	<b>-4'227'300</b>	<b>148'900</b>	<b>3.7</b>

<b>3117 Archivdienst</b>	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	531'000	535'200	539'400	543'800	4'200	0.8
Ertrag	531'000	535'200	539'400	543'800	4'200	0.8
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

### 3210 Amt für Informatik

#### Globalbudget

<b>3210 Amt für Informatik (GB)</b>	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	56'738'600	59'667'600	59'965'800	61'129'300	2'929'000	5.2
Ertrag	31'435'600	30'255'100	30'567'200	31'188'200	-1'180'500	-3.8
<b>Saldo</b>	<b>-25'303'000</b>	<b>-29'412'500</b>	<b>-29'398'600</b>	<b>-29'941'100</b>	<b>4'109'500</b>	<b>16.2</b>

#### Ausserordentliche Entwicklungen

<b>Veränderungen gegenüber B 2024</b>	<b>FPL 2025</b>	<b>FPL 2026</b>	<b>FPL 2027</b>
<b>3210.4240.000/Einnahmen Dienstleistungen Dritter</b> Mit dem beschlossenen Rückzug aus dem ÖRK-Kundengeschäft und der Abtretung der Applikation TERRIS reduzieren sich auch die damals eingeplanten Einnahmen entsprechend.	-1'100'000	-1'200'000	-1'200'000

#### Ausserordentliche Entwicklungen *nicht* im Finanzplan enthalten

<b>Veränderungen gegenüber B 2024</b>	<b>FPL 2025</b>	<b>FPL 2026</b>	<b>FPL 2027</b>
<b>3210.4990.620/Umlagen Informatikkosten Ämter mit GB</b> Auf 2025 ist eine Aktualisierung und Anpassung des Verrechnungsmodells und der Preise der Clientpauschale geplant. Die Änderungen wurden mit RRB 54 vom 7. Februar 2023 beschlossen. Aufgrund der noch nicht definitiv berechneten Servicekosten sind die Veränderungen in den Finanzplanzahlen noch nicht ersichtlich.	6'000'000	6'000'000	6'000'000

<b>3210 Afl, Kompetenzzentrum Digitale Verwaltung</b>	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	2'373'000	2'570'400	2'981'500	2'971'800	197'400	8.3
Ertrag	0	0	0	0	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-2'373'000</b>	<b>-2'570'400</b>	<b>-2'981'500</b>	<b>-2'971'800</b>	<b>197'400</b>	<b>8.3</b>

**3310 Amt für Geoinformation****Globalbudget**

3310 Amt für Geoinformation (GB)	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	3'502'000	3'509'600	3'458'300	3'484'300	7'600	0.2
Ertrag	248'000	256'000	216'000	208'000	8'000	3.2
<b>Saldo</b>	<b>-3'254'000</b>	<b>-3'253'600</b>	<b>-3'242'300</b>	<b>-3'276'300</b>	<b>-400</b>	<b>0.0</b>

**3530-3545 Amt für Wirtschaft und Arbeit****Globalbudget**

3530 Amt für Wirtschaft und Arbeit (GB)	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	6'046'400	6'038'300	6'101'600	6'165'800	-8'100	-0.1
Ertrag	1'440'000	1'440'000	1'440'000	1'440'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-4'606'400</b>	<b>-4'598'300</b>	<b>-4'661'600</b>	<b>-4'725'800</b>	<b>-8'100</b>	<b>-0.2</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>3530.3130.110/Katastererstellung Schiesslärm</i> Das Amt für Wirtschaft und Arbeit ist gemäss § 24 der Verordnung des Regierungsrates zur Umweltschutzgesetzgebung USGV für den Lärm ziviler Schiessanlagen zuständig. Die Erstellung eines Schiesslärmkatalogs ist gemäss § 37 LSV notwendig und wird das Budget 2024 mit rund Fr. 85'000 belasten. Ab 2025 sind mit wiederkehrenden Kosten im Umfang von Fr. 5'000 zu rechnen.	-80'000	-80'000	-80'000

**Nicht-Globalbudget**

3542 Arbeitsmarktfonds (SF)	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	9'044'900	8'701'900	8'781'900	8'761'900	-343'000	-3.8
Ertrag	9'044'900	8'701'900	8'781'900	8'761'900	-343'000	-3.8
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>
<i>Entnahme aus Spezialfinanzierung</i>	<i>7'418'300</i>	<i>7'503'600</i>	<i>7'804'900</i>	<i>8'015'200</i>		

**Ausserordentliche Entwicklungen**

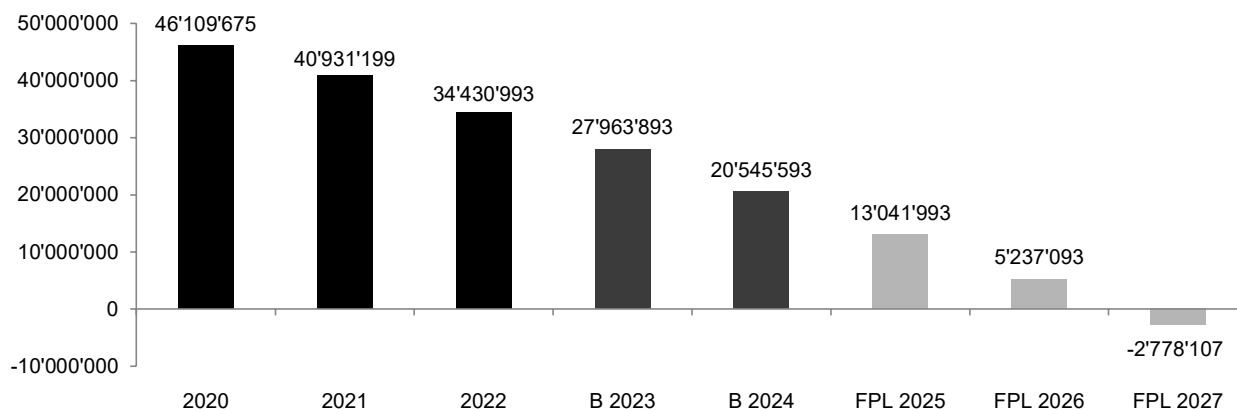
Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>3542.3630.000/Kantonsbeitrag an AVIG-Vollzug</i> Die Finanzplanzahlen beruhen auf den aktuellsten Hochrechnungen des SECO per März 2023. Der Kantonsbeitrag an den Bund für die Arbeitslosenversicherung hängt von der gesamtschweizerischen Lohnsumme ab und ist kantonal nicht beeinflussbar (Art. 92 Abs. 7bis AVIG).	98'000	228'000	358'000
<i>3542.3635.130/Regionalförd.gem.§9 Massn.geg.A'los/NRP</i> Ab dem Jahr 2024 läuft die fünfte Förderphase (2024-2027). Zugesicherte Beiträge im Umfang von Fr. 391'000 für Projekte aus der vierten Förderphase (2019-2023) werden noch im Jahr 2024 ausbezahlt.	-195'500	-195'500	-195'500
<i>3542.3635.150/Beitrag Smarter Thurgau</i> Der Verein Smarter Thurgau wird in den Jahren 2023 bis und mit 2026 finanziell mit einer Summe von Fr. 900'000 unterstützt. Die Beiträge werden regressiv ausbezahlt.	-50'000	-100'000	-250'000
<i>3542.3635.160/Bundesanteil Regionalförd.gem.§9 Massn.geg.A'los/NRP</i> Ab dem Jahr 2024 läuft die fünfte Förderphase (2024-2027). Zugesicherte Beiträge im Umfang von Fr. 391'000 für Projekte aus der vierten Förderphase (2019-2023) werden noch im Jahr 2024 ausbezahlt.	-195'500	-195'500	-195'500
<i>3542.4500.000/Entnahme aus der Spezialfinanzierung</i> Die Entnahme aus dem Arbeitsmarktfonds ist der Ausgleich der Ausgaben und Einnahmen.	85'300	386'600	596'900
<i>3542.4610.100/Beitrag des Bundes an NRP-Projekte</i> Ab dem Jahr 2024 läuft die fünfte Förderphase (2024-2027). Zugesicherte Beiträge im Umfang von Fr. 391'000 für Projekte aus der vierten Förderphase (2019-2023) werden noch im Jahr 2024 ausbezahlt.	-195'500	-195'500	-195'500

<b>Veränderungen gegenüber B 2024</b>	<b>FPL 2025</b>	<b>FPL 2026</b>	<b>FPL 2027</b>
3542.4990.518/Zinsertrag (7330.3990.518) Die Finanzverwaltung rechnet mit weniger Zinsertrag.	-232'800	-454'100	-684'400

**Ausserordentliche Entwicklungen nicht im Finanzplan enthalten**

<b>Veränderungen gegenüber B 2024</b>	<b>FPL 2025</b>	<b>FPL 2026</b>	<b>FPL 2027</b>
Einrichtung eines kantonalen Fonds für Innovation und Fortschritt, der über das Instrument des Arbeitsmarktfonds finanziert wird	-	1'500'000	1'500'000

### Entwicklung Spezialfinanzierung Arbeitsmarktfonds Stand jeweils am 31.12.



<b>3545 ALV und Insolvenz- entschädigungsgesetz</b>	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	16'300'000	16'300'000	16'300'000	16'300'000	0	0.0
Ertrag	16'300'000	16'300'000	16'300'000	16'300'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

**3610-3630 Landwirtschaftsamt****Globalbudget**

<b>3610 Landwirtschaftsamt (GB)</b>	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	3'806'600	3'795'200	3'717'200	3'749'600	-11'400	-0.3
Ertrag	939'200	910'200	881'200	882'200	-29'000	-3.1
<b>Saldo</b>	<b>-2'867'400</b>	<b>-2'885'000</b>	<b>-2'836'000</b>	<b>-2'867'400</b>	<b>17'600</b>	<b>0.6</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

<b>Veränderungen gegenüber B 2024</b>	<b>FPL 2025</b>	<b>FPL 2026</b>	<b>FPL 2027</b>
<b>3610.3130.200/Dienstleistungen Dritter</b> Im Rahmen des Projekts Haushalts-Gleichgewichts (HG) 2020 unterstützt der Kanton ab 2025 keine PWI-Projekte mehr. Bis 2024 müssen alle PWI abgeschlossen und bis 2025 fertig abgerechnet sein. Ab 2025 werden die Dienste von privaten Ingenieurbüros nicht mehr benötigt.	-60'000	-130'000	-130'000
<b>3610.4240.000/Verrechenbare Arbeiten für Dritte</b> Bis 2024 müssen alle PWI abgeschlossen und bis 2025 fertig abgerechnet sein. Gemäss Vorgaben HG2020 gibt es danach für neue PWI's keine Unterstützung mehr.	-29'000	-58'000	-57'000

**Nicht-Globalbudget**

<b>3616 Beiträge Landwirtschaft</b>	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	113'032'700	111'953'800	110'969'000	110'698'500	-1'078'900	-1.0
Ertrag	112'235'700	111'266'800	110'282'000	110'061'500	-968'900	-0.9
<b>Saldo</b>	<b>-797'000</b>	<b>-687'000</b>	<b>-687'000</b>	<b>-637'000</b>	<b>-110'000</b>	<b>-13.8</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

<b>Veränderungen gegenüber B 2024</b>	<b>FPL 2025</b>	<b>FPL 2026</b>	<b>FPL 2027</b>
<i>3616.3637.100/Ausz. Bundesbeitr. Ressourcenprojekt AquaSan</i> Das Projekt läuft 2024 aus. 2025 und 2026 finden noch wissenschaftliche Begleitungen statt.	-793'300	-778'100	-998'600
<i>3616.3637.110/Ausz. Kantonsbeitr. Ressourcenprojekt AquaSan</i> Das Projekt läuft 2024 aus. 2025 und 2026 finden noch wissenschaftliche Begleitungen statt.	-175'000	-175'000	-200'000
<i>3616.3637.200/Ausz. Bundesbeitrag Ressourcenprojekt PFLOPF</i> Das Projekt läuft 2024 aus. 2025 und 2026 werden noch wissenschaftliche Auswertungen gemacht.	-125'600	-125'600	-125'600
<i>3616.3637.300/Ausz. Bundesbeitrag Ressourcenprojekt Integrales Wassermanagement</i> Projektstart 2025.	450'000	450'000	450'000
<i>3616.3637.310/Auszahlung Kantonsbeitrag Ressourcenprojekt Integrales Wassermanagement</i> Neues Ressourcenprojekt, Projektstart 2025.	80'000	80'000	80'000
<i>3616.3707.739/Beiträge Landwirtschaft</i> Beitragsverlagerung wegen den Auswirkungen der neuen Agrarpolitik	-500'000	-1'500'000	-1'500'000
<i>3616.4630.100/Bundesbeiträge Ressourcenprojekt AquaSan</i> Das Projekt läuft 2024 aus. 2025 und 2026 finden noch wissenschaftliche Begleitungen statt.	-793'300	-778'100	-998'600
<i>3616.4630.200/Bundesbeiträge Ressourcenprojekt PFLLOPF</i> Das Projekt läuft 2024 aus. 2025 und 2026 werden noch wissenschaftliche Auswertungen gemacht.	-125'600	-125'600	-125'600
<i>3616.4630.300/Bundesbeiträge Ressourcenprojekt Integrales Wassermanagement</i> Projektstart 2025.	450'000	450'000	450'000
<i>3616.4700.739/Bundesbeiträge – Landwirtschaft (DZ/EK)</i> Beitragsverlagerung wegen den Auswirkungen der neuen Agrarpolitik	-500'000	-1'500'000	-1'500'000

<b>3619 Unterhalt Staatsdomänen (SF)</b>	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	628'700	598'700	528'700	528'700	-30'000	-4.8
Ertrag	628'700	598'700	528'700	528'700	-30'000	-4.8
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>
<i>Entnahme aus der Spezialfinanzierung</i>	144'300	114'700	46'200	45'600		

**Ausserordentliche Entwicklungen**

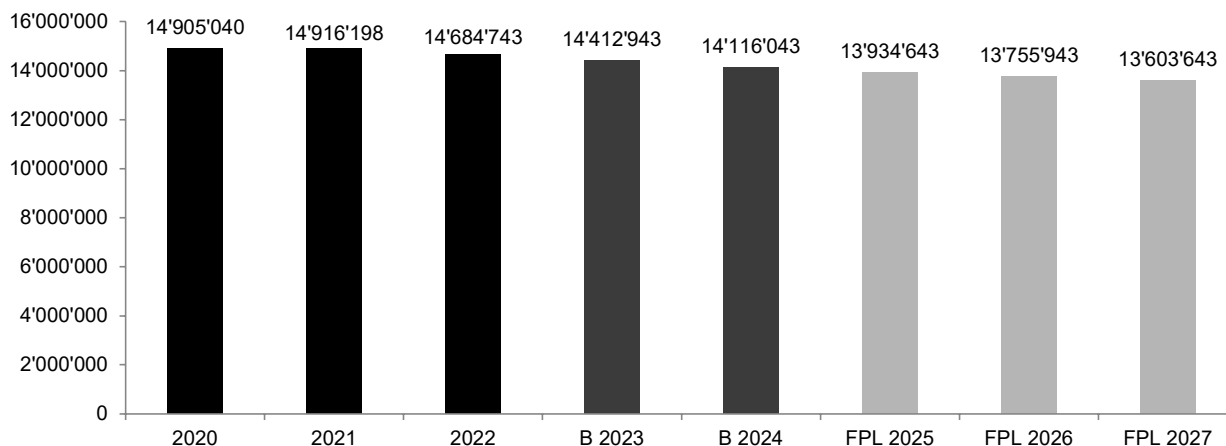
<b>Veränderungen gegenüber B 2024</b>	<b>FPL 2025</b>	<b>FPL 2026</b>	<b>FPL 2027</b>
<i>3619.3101.000/Unterhaltskosten Domänen</i> 2024 Realisierung Photovoltaikanlage in der Domäne St. Katharinental sowie 2025 Abbruch alter Schweinestall und Erstellen eines Kompostumschlagplatzes.	-30'000	-100'000	-100'000
<i>3619.4500.000/Entnahme aus der Spezialfinanzierung</i>	-29'600	-98'100	-98'700

<b>3625 Pflanzenschutzfonds (SF)</b>	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	929'000	824'000	819'000	804'000	-105'000	-11.3
Ertrag	929'000	824'000	819'000	804'000	-105'000	-11.3
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>
<i>Einlage in die Spezialfinanzierung</i>	0	0	0	0		
<i>Entnahme aus der Spezialfinanzierung</i>	296'900	181'400	178'700	152'300		

**Ausserordentliche Entwicklungen**

<b>Veränderungen gegenüber B 2024</b>	<b>FPL 2025</b>	<b>FPL 2026</b>	<b>FPL 2027</b>
<i>3625.3637.100/Ressourcenprojekt AquaSan</i> Das Projekt läuft 2024 aus.	-80'000	-85'000	-100'000
<i>3625.4500.000/Entnahme aus der Spezialfinanzierung</i> Die Projekte AquaSan und PFLLOPF laufen aus.	-115'500	-118'200	-144'600

## Entwicklung Spezialfinanzierung Pflanzenschutzfonds



Stand jeweils am 31.12.

3630 GLIB	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	280'000	282'800	285'600	288'500	2'800	1.0
Ertrag	0	0	0	0	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>280'000</b>	<b>282'800</b>	<b>285'600</b>	<b>288'500</b>	<b>-2'800</b>	<b>1.0</b>

## 3640-3710 Bildungs- und Beratungszentrum Arenenberg

## Globalbudget

3640 BBZ Arenenberg/NAP (GB)	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	18'028'100	18'190'700	18'309'400	18'429'300	162'600	0.9
Ertrag	12'401'200	12'452'300	12'508'700	12'585'500	51'100	0.4
<b>Saldo</b>	<b>-5'626'900</b>	<b>-5'738'400</b>	<b>-5'800'700</b>	<b>-5'843'800</b>	<b>111'500</b>	<b>2.0</b>

3710 Versuchsbetrieb Tänikon (SF)	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	1'989'000	2'003'900	2'013'900	2'024'100	14'900	0.7
Ertrag	2'000'000	2'000'000	2'000'000	2'000'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>11'000</b>	<b>-3'900</b>	<b>-13'900</b>	<b>-24'100</b>	<b>14'900</b>	<b>-135.5</b>

## 3810 und 3015 Amt für Energie

## Globalbudget

3810 Amt für Energie	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	9'668'100	9'568'100	9'604'300	9'615'600	-100'000	-1.0
Ertrag	1'570'000	1'600'000	1'600'000	1'600'000	30'000	1.9
<b>Saldo</b>	<b>-8'098'100</b>	<b>-7'968'100</b>	<b>-8'004'300</b>	<b>-8'015'600</b>	<b>-130'000</b>	<b>-1.6</b>

## Ausserordentliche Entwicklungen

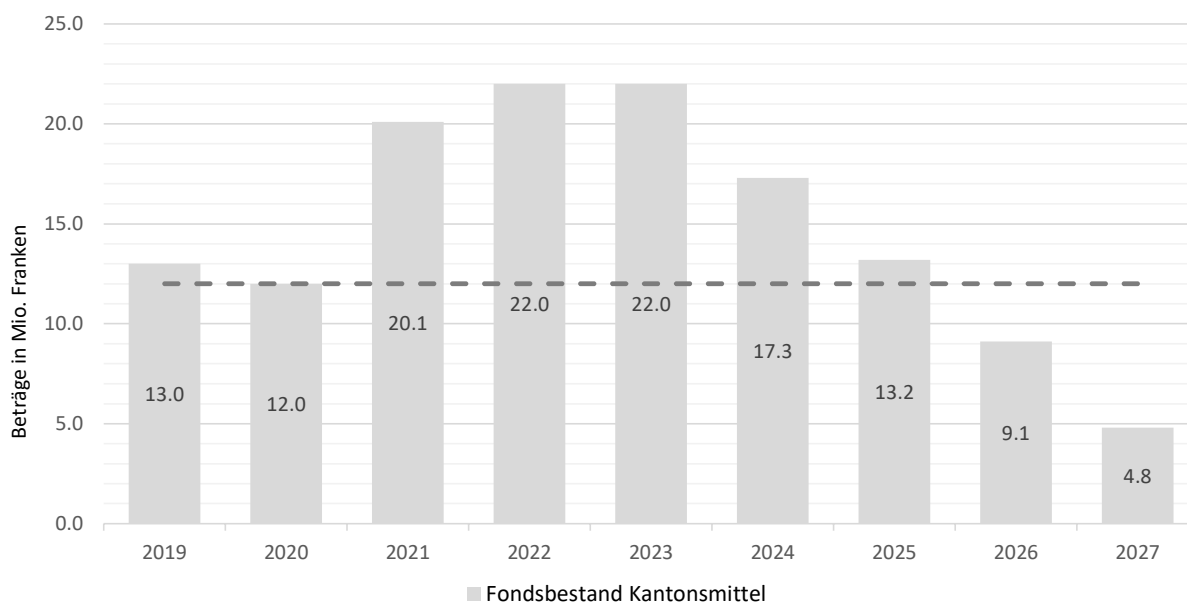
Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
3810.3990.620/Umlage Informatikkosten	-106'300	-116'300	-116'400
Einzelne Informatikprojekte werden abgeschlossen.			

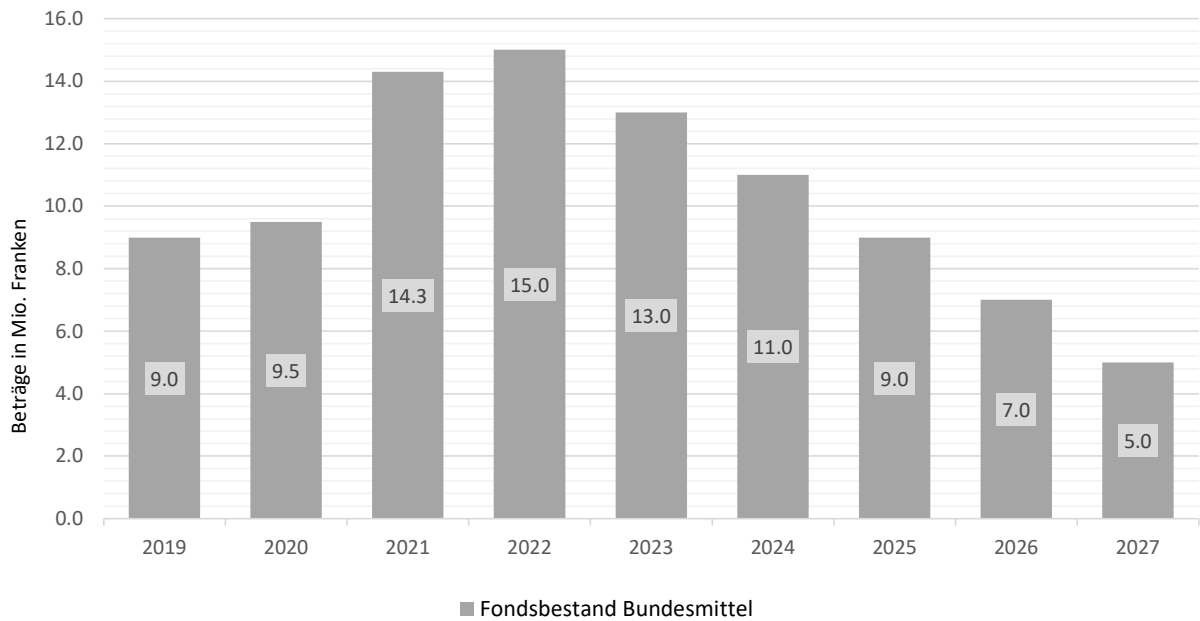
**Nicht-Globalbudget**

<b>3015 Energiefonds (Spezialfinan.)</b>	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	30'400'000	34'400'000	34'400'000	33'400'000	4'000'000	13.2
Ertrag	30'400'000	34'400'000	34'400'000	33'400'000	4'000'000	13.2
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

<b>Veränderungen gegenüber B 2024</b>	<b>FPL 2025</b>	<b>FPL 2026</b>	<b>FPL 2027</b>
<i>3015.3637.000/Aufwand für Förderbeiträge effektiv (Kanton)</i> Es kommen Projekte zur Auszahlung, die anteilmässig weniger Kantonsmittel enthalten.	-	-	-1'000'000
<i>3015.3637.100/Aufwand für Förderbeiträge effektiv (Bund)</i> Es kommen Projekte zur Auszahlung, die anteilmässig mehr Bundesmittel enthalten.	4'000'000	4'000'000	4'000'000
<i>3015.4500.000/Entnahme aus Spezialfinanzierung (Anteil Kanton)</i> Es werden weniger Kantonsmittel ausbezahlt, da Projekte zur Auszahlung gelangen, die anteilmässig mehr Bundesmittel enthalten.	67'700	140'600	-773'100
<i>3015.4630.000/Bundesbeitrag für kant. Förderprogramm</i> Es kommen Projekte zur Auszahlung, die anteilmässig mehr Bundesmittel enthalten.	4'000'000	4'000'000	4'000'000

**Entwicklung Spezialfinanzierung Energiefonds**



### 3930-3940 Veterinäramt

#### Globalbudget

3930 Veterinäramt (GB)	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	5'839'500	5'879'700	5'920'100	5'960'900	40'200	0.7
Ertrag	1'181'000	1'181'000	1'181'000	1'181'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-4'658'500</b>	<b>-4'698'700</b>	<b>-4'739'100</b>	<b>-4'779'900</b>	<b>40'200</b>	<b>0.9</b>

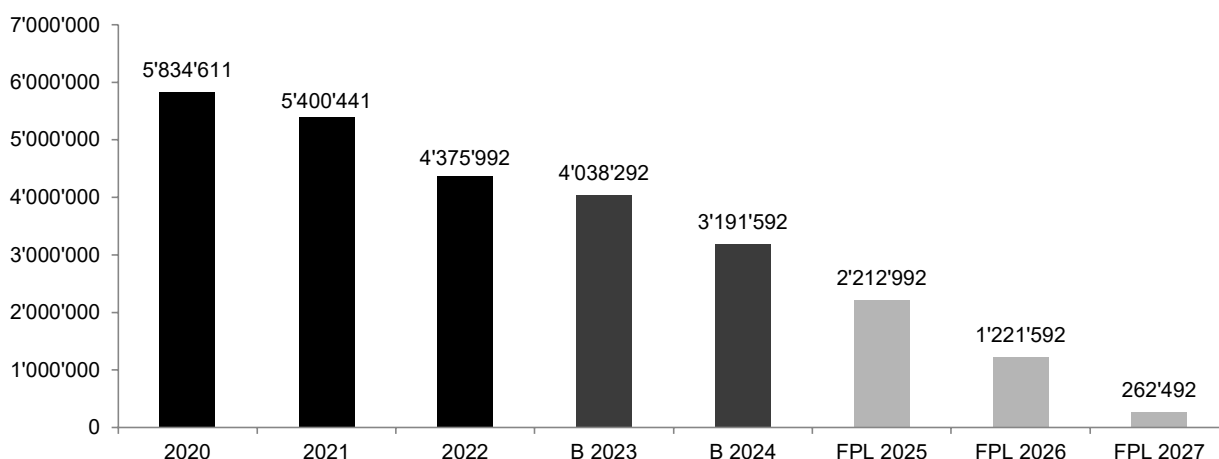
#### Nicht-Globalbudget

3940 Tierseuchenbekämpfung (SF)	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	1'715'000	1'715'000	1'715'000	1'715'000	0	0.0
Ertrag	1'715'000	1'715'000	1'715'000	1'715'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>
<i>Entnahme aus Spezialfinanzierung</i>	<i>846'700</i>	<i>978'600</i>	<i>991'400</i>	<i>959'100</i>		

#### Ausserordentliche Entwicklungen

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>3940.4210.100/Beiträge freiwillige Versicherungen</i> Als Beiträge werden von Gesetzes wegen die jeweils im Vorjahr effektiv angefallenen Bekämpfungskosten eingezogen. Diese wurden approximativ für 2025-2027 mit je Fr. 120'000 veranschlagt.	-80'000	-80'000	-80'000
<i>3940.4500.000/Entnahme aus der Spezialfinanzierung</i> Aufgrund der Entwicklung im Tierseuchenfonds variiert die daraus fließende Entnahme aus der Spezialfinanzierung.	131'900	144'700	112'400

### Entwicklung Spezialfinanzierung Tierseuchenbekämpfung Stand jeweils am 31.12



#### 4.3.4 Investitionsrechnung (Institutionelle Gliederung)

##### 3010 Generalsekretariat DIV

3014 Öffentlicher Verkehr	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Ausgaben	290'000	800'000	600'000	500'000	510'000	175.9
Einnahmen	75'000	175'000	225'000	200'000	-150'000	133.3
<b>Saldo</b>	<b>-215'000</b>	<b>-625'000</b>	<b>-375'000</b>	<b>-300'000</b>	<b>410'000</b>	<b>190.7</b>

##### Ausserordentliche Entwicklungen

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>3014.5600.000/Beiträge SBB</i>			
2025 sind Beiträge an Agglomerationsprogramm-Massnahmen eingeplant.	200'000	-	-
<i>3014.5620.000/Beiträge P+R-Anlagen, Bus-Terminals</i>			
Die Beiträge des Kantons für behindertengerechte Bushaltestellen an den Bahnhöfen schwanken von Jahr zu Jahr. Die Federführung für die Planung liegt bei den Gemeinden.	310'000	310'000	210'000
<i>3014.6890.000/Entnahme aus Spezialfinanzierung LSVa</i>			
Der Regierungsrat hat am 10. Mai 2022 beschlossen, dass für die behindertengerechte Sanierung der Bushaltestellen an Kantonsstrassen und an den Bahnhöfen pro Haltekante Fr. 25'000 aus dem Fonds der leistungsabhängigen Schwerverkehrsabgabe entnommen werden können.	100'000	150'000	125'000

##### 3210 Amt für Informatik

3210 Amt für Informatik	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Ausgaben	14'305'000	11'170'000	10'654'000	5'935'000	-3'135'000	-21.9
Einnahmen	0	0	0	0	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-14'305'000</b>	<b>-11'170'000</b>	<b>-10'654'000</b>	<b>-5'935'000</b>	<b>-3'135'000</b>	<b>-21.9</b>

##### Ausserordentliche Entwicklungen

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>3210.5200.070/Software Ämter</i>			
Auf 2024 sind deutlich höhere Investitionskosten seitens der Ämter geplant. Diese wurden erst zum Zeitpunkt der Budgetierung 2024 gemeldet.	-1'840'000	-1'616'000	-4'905'000



**3210-3214 Amt für Informatik - Investitionsrechnung in Fr. 1'000**

Die Immateriellen und Mobilien Anlagen werden ohne Differenzierung unter der jeweiligen Kostenzuordnung ausgewiesen	Kosten geplant	Kosten bis R2022	Budget 2024	FiPI 2025	FiPI 2026	FiPI 2027	Bem
<b>3210.5060.010 / 3210.5200.010</b> <b>Informatikprojekte und Software Konzern</b>							
Objektkredite							
HR-IT Weiterentwicklung / Ablösung XPertLine (Start 2020)	2'000	1'416	600	600	600	0	1
Projekte							
IAM (Identity & Access Management)	635	611	100	100	100	0	2
Sicherstellung Betrieb / Life Cycle (LFC)							
Client-Arbeitsplätze, inkl. LFC			1'000	1'100	1'100	1'100	3
<b>Total Kostengruppe Konzern/Basisinfrastruktur</b>	<b>2'635</b>	<b>2'027</b>	<b>1'700</b>	<b>1'800</b>	<b>1'800</b>	<b>1'100</b>	
<b>3210.5060.020 / 3210.5200.020</b> <b>Informatikprojekte und Software Rechenzenter</b>							
Sicherstellung Betrieb / Life Cycle							
Datenbank Systemmanagement			40	25	25	25	4
SAN Storage			1'000	0	0	0	5
Server Plattformen			1'400	84	84	84	6
<b>Total Kostengruppe Rechenzenter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2'440</b>	<b>109</b>	<b>109</b>	<b>109</b>	
<b>3210.5060.030 / 3210.5200.30</b> <b>Informatikprojekte und Software Netz</b>							
Sicherstellung Betrieb / Life Cycle							
Netzwerk / TGNet			900	486	486	486	7
Gebäudeverkabelung			300	100	100	50	8
<b>Total Kostengruppe Netz</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1'200</b>	<b>586</b>	<b>586</b>	<b>536</b>	
<b>3210.5060.040 / 3210.5200.040</b> <b>Informatikprojekte und Software Telefonie</b>							
Sicherstellung Betrieb / Life Cycle							
Updates Telefonanlage / Ersatz und Beschaffung von Telefonapparaten			180	650	150	150	9
<b>Total Kostengruppe Telefonie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>180</b>	<b>650</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	
<b>3210.5060.060 / 3210.5200.060</b> <b>Informatikprojekte und Software Örk / Öffentlich-rechtliche Institutionen</b>							
Projekte							
Sicherstellung Betrieb / Life Cycle							
AP-Projekte, nicht KVTG			600	110	470	190	10
<b>Total Kostengruppe ÖRK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>600</b>	<b>110</b>	<b>470</b>	<b>190</b>	

Die Immateriellen und Mobilien Anlagen werden ohne Differenzierung unter der jeweiligen Kostenzuordnung ausgewiesen	Kosten geplant	Kosten bis R2022	Budget 2024	FiPI 2025	FiPI 2026	FiPI 2027	Bem
<b>3210.5060.070 / 3210.5200.070</b> <b>Informatikprojekte und Software Ämter</b>							
<b>Objektkredite Staatskanzlei</b>							
BLDZ, Webshop	800	0	200	200	200	200	11
<b>Objektkredite Departement Erziehung und Kultur</b>							
AMH, Sek II Implementierung	2'400	0	1'100	700	300	300	12
ABB, Sek II Implementierung	3'800	0	1'700	1'100	500	500	12
<b>Objektkredite Departement Justiz und Sicherheit</b>							
OG, Justitia 4.0	1'374	0		645	729	0	13
<b>Objektkredite Departement Bau und Umwelt</b>							
ADP, Digital 2024/2025	300	0	200	100			14
<b>Objektkredite Departement Finanzen und Soziales</b>							
SV, Ablösung Grundsteuern GST	5'185	0	3'785				15
SV, Einheitliche Bezugssoftware Kanton und Gemeinden	10'200	0	200	2'850	4'100	1'650	16
GA, Kamesa Erneuerung	350	0	120	120	110		17
GA, Pflegefinanzierung Ablösung	450	0		150	150	150	18
<b>Projekte Departement Erziehung und Kultur</b>							
AV, Ablösung SVS	400	0	400	0	0	0	19
<b>Total Kostengruppe Ämter/Fachapplikationen</b>		0	7'705	5'865	6'089	2'800	
<b>3210.5060.080 / 3210.5200.080</b> <b>Informatikprojekte und Software Grundlagen/IT-Security</b>							
<b>Sicherstellung Betrieb / LifeCycle</b>							
Network Security und Virenschutz			480	50	450	50	20
<b>Total Kostengruppe Grundlaten/IT-Security</b>	0	0	480	50	450	50	
<b>3210.5060.300 Platzhalter für künftige, noch nicht bekannte Projekte</b>							
<b>Projekte</b>							
Diverse, noch nicht bekannte Projekte			0	2'000	1'000	1'000	
<b>Total Platzhalterposition</b>	0	0	0	2'000	1'000	1'000	
<b>3214.5060.090 - 3214.6320.090</b> <b>Informatikprojekte und Software Kompetenzzentrum Digitale Verwaltung</b>							
<b>Rahmenkredit</b>							
KDV, Vorhaben aus folgenden strategischen Handlungsfeldern							
- Kompetenz und Unternehmungskultur	6'200	342	1'960	1'690	1'650	990	21
- Die Kunden im Zentrum							
- Standardisierung und Automatisierung							
- Umgang mit Daten							
<b>Total Konto 3214.5060.90</b>	6'200	342	1'960	1'690	1'650	990	
<b>Total Investitionsrechnung 3210-3214</b>			16'265	12'860	12'304	6'925	

Die Immateriellen und Mobilien Anlagen werden ohne Differenzierung unter der jeweiligen Kostenzuordnung ausgewiesen	Kosten geplant	Kosten bis R2022	Budget 2024	FiPI 2025	FiPI 2026	FiPI 2027	Bem
<b>Objektkredite neu Budget 2024</b>							
<b>Objektkredite Staatskanzlei</b>							
BLDZ, Webshop	800		200	200	200	200	
<b>Objektkredite Departement Erziehung und Kultur</b>							
AMH, Sek II Implementierung	2'400		1'100	700	300	300	
ABB, Sek II Implementierung	3'800		1'700	1'100	500	500	
<b>Objektkredite Departement Justiz und Sicherheit</b>							
OG, Justitia 4.0	1'374		0	645	729	0	
<b>Objektkredite Departement Bau und Umwelt</b>							
DP, Digital 2024/2025	300		200	100	0	0	
<b>Objektkredite Departement Finanzen und Soziales</b>							
SV, Ablösung Grundsteuern GST	5'185		3'785	0	0	0	
SV, Einheitliche Bezugssoftware Kanton und Gemeinden	10'200		200	2'850	4'100	1'650	
GA, Kamesa Erneuerung	350		120	120	110		
GA, Pflegefinanzierung Ablösung	450		0	150	150	150	
<b>Rahmenkredit neu Budget 2024</b>							
keine							
<b>Total neu zu genehmigende Objekt- und/oder Rahmenkredite</b>	<b>24'859</b>		<b>7'305</b>	<b>5'865</b>	<b>6'089</b>	<b>2'800</b>	

**Bemerkungen Kontogruppe 3210**

HR-IT Weiterentwicklung inkl. Ablösung der PERSTools	1
Basis für geplanter Digitaler Schalter	2
LifeCycle IT-Arbeitsplätze	3
Datenbanken Neusysteme und Erweiterungen	4
Geplante Erneuerung Storage	5
LifeCycle der Serverplattformen	6
LifeCycle gemäss Releaseplanung, zusätzliches Material infolge RZ-Umzug	7
Anpassungen / Erweiterungen infolge Umzügen, Verkabelung infolge RZ-Umzug	8
LifeCycle Audio Equipment, geplante M365 Migration Telefonie im 2025	9
LifeCycle HW und Lizenzen	10
Büromaterial-, Lehrmittel und Drucksachenzentrale: Ablösung Webshop	11
Amt für Mittelschulen und Amt für Berufsbildung und Berufsberatung: Projekt Sek II Implementierung	12
Obergericht: Teilprojekt Justitia 4.0	13
Amt für Denkmalpflege: Digital 2024	14
Steuerverwaltung: Ablösung Grundsteuern	15
Steuerverwaltung: Einheitliche Bezugssoftware Kanton und Gemeinden	16
Gesundheitsamt: Kamesa Erneuerung	17
Gesundheitsamt: Pflegefinanzierung Ablösung	18
Amt für Volksschulen: Ablösung SVS	19
LifeCycle der Security-Infrastruktur, Firewall als Schwerpunkt im 2024	20

**Bemerkungen Kontogruppe 3214**

Rahmenkredit 2022–2025	21
------------------------	----

3214 Afl, Kompetenzzentrum Digitale Verwaltung	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Ausgaben	1'960'000	1'690'000	1'650'000	990'000	-270'000	-13.8
Einnahmen	0	0	0	0	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-1'960'000</b>	<b>-1'690'000</b>	<b>-1'650'000</b>	<b>-990'000</b>	<b>-270'000</b>	<b>-13.8</b>

### 3310 Amt für Geoinformation

3310 Amt für Geoinformation	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Ausgaben	0	100'000	200'000	100'000	100'000	0.0
Einnahmen	0	50'000	100'000	50'000	50'000	0.0
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>-50'000</b>	<b>-100'000</b>	<b>-50'000</b>	<b>50'000</b>	<b>0.0</b>

### Ausserordentliche Entwicklungen

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>3310.5290.000/Amtliche Vermessung, übrige immaterielle Anlagen VV</i>			
Einführung und Migration auf das neue Datenmodell in der Amtlichen Vermessung (DMAV).	100'000	200'000	100'000
<i>3310.6300.000/Bundesbeiträge</i>			
Einführung und Migration auf das neue Datenmodell in der Amtlichen Vermessung (DMAV).	50'000	100'000	50'000

### 3640 BBZ Arenenberg

3640 BBZ Arenenberg/NAP (GB)	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Ausgaben	680'000	400'000	300'000	250'000	-280'000	-41.2
Einnahmen	0	0	0	0	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-680'000</b>	<b>-400'000</b>	<b>-300'000</b>	<b>-250'000</b>	<b>-280'000</b>	<b>-41.2</b>

### Ausserordentliche Entwicklungen

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>3640.5060.220/ICP/OES Messgerät, Laborinformationssystem</i>			
Per Ende 2024 sind die Umstellungen im Labor abgeschlossen, es werden keine weiteren Investitionen getätigt.	-100'000	-100'000	-100'000
<i>3640.5060.240/Facelifting Gastgewerbe/Möblierungen</i>			
Per Ende 2024 sollte der Hauptteil vom Facelifting im Hotel abgeschlossen sein, anschliessend nur noch punktuelle Investitionen.	-100'000	-100'000	-100'000
<i>3640.5060.250/Inventar Landwirtschaft</i>			
Im 2024 sind teilweise grössere Maschinen zu ersetzen. In den Jahren 2025-2027 erfolgt eine teilweise Umstellung auf Elektro-Maschinen.	-80'000	-80'000	-80'000

3710 Versuchsbetrieb Tänikon (SF)	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Ausgaben	200'000	400'000	100'000	100'000	200'000	100.0
Einnahmen	0	0	0	0	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-200'000</b>	<b>-400'000</b>	<b>-100'000</b>	<b>-100'000</b>	<b>200'000</b>	<b>100.0</b>

### Ausserordentliche Entwicklungen

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>3710.5060.000/Projektierungen, Umbauten Tänikon</i>			
Durch eine Budgetkürzung im 2024 müssen im 2025 grössere Investitionen (Sanierung Güllesilo, Sanierung Vorplatz Siloballenlager) nachgeholt werden. Im 2026 und 2027 laufen noch die letzten Etappen vom Umbau der Prüfhalle 1.	200'000	-100'000	-100'000
<i>3730.5060.000/Vermittlungsprojekt Napoleonmuseum</i>			
In den Jahren 2024 bis 2026 läuft das Vermittlungsprojekt mit abnehmenden Ausgaben im 2026. Für 2027 sind noch keine Investitionen geplant.	-	-100'000	-150'000

**3910 Landwirtschaftsamt**

3910 Landwirtschaftsamt	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Ausgaben	4'483'000	4'598'000	4'668'000	5'454'000	115'000	2.6
Einnahmen	2'815'000	2'710'000	2'800'000	3'215'000	-105'000	-3.7
<b>Saldo</b>	<b>-1'668'000</b>	<b>-1'888'000</b>	<b>-1'868'000</b>	<b>-2'239'000</b>	<b>220'000</b>	<b>13.2</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

<b>Veränderungen gegenüber B 2024</b>	<b>FPL 2025</b>	<b>FPL 2026</b>	<b>FPL 2027</b>
<i>3910.5620.000/Staatsbeitrag an Strukturverbesserungen</i> Ab dem Jahr 2024 steht die Umsetzung von einigen PRE Projekten sowie neuen Beiträgen für ökologische Massnahmen (z.B. Robuste Sorten) an. 2024 schliessen alle PWI ab und müssen bis 2025 fertig abgerechnet sein.	220'000	200'000	571'000
<i>3910.5720.720/Bundesbeitrag an Strukturverbesserungen</i> Ab dem Jahr 2024 steht die Umsetzung von einigen PRE Projekten sowie neuen Beiträgen für ökologische Massnahmen (z.B. Robuste Sorten) an. 2024 schliessen alle PWI ab und müssen bis 2025 fertig abgerechnet sein.	-105'000	-15'000	400'000
<i>3910.6700.720/Bundesbeitrag für Strukturverbesserungen</i> Ab dem Jahr 2024 steht die Umsetzung von einigen PRE Projekten sowie neuen Beiträgen für ökologische Massnahmen (z.B. Robuste Sorten) an. 2024 schliessen alle PWI ab und müssen bis 2025 fertig abgerechnet sein.	-105'000	-15'000	400'000

## 4.4 Departement für Erziehung und Kultur

### 4.4.1 Zusammenfassung Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung DEK	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	526'035'300	538'943'300	543'349'100	545'853'800	12'908'000	2.5
Ertrag	102'781'800	103'779'700	103'470'300	103'001'000	997'900	1.0
<b>Saldo</b>	<b>-423'253'500</b>	<b>-435'163'600</b>	<b>-439'878'800</b>	<b>-442'852'800</b>	<b>11'910'100</b>	<b>2.8</b>

### 4.4.2 Zusammenfassung Finanzplan Investitionsrechnung

Investitionsrechnung DEK	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2'026	2'027	Abw. Fr.	%
Ausgaben	4'968'900	5'182'000	6'186'000	4'496'000	213'100	4.3
Einnahmen	400'000	200'000	200'000	200'000	-200'000	-50.0
<b>Saldo</b>	<b>-4'568'900</b>	<b>-4'982'000</b>	<b>-5'986'000</b>	<b>-4'296'000</b>	<b>413'100</b>	<b>9.0</b>

### 4.4.3 Übersicht Erfolgsrechnung (Institutionelle Gliederung)

#### 4010-4020 Generalsekretariat DEK

##### Globalbudget

4010 Generalsekretariat DEK (GB)	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	1'758'400	1'794'100	1'820'900	1'819'900	35'700	2.0
Ertrag	8'000	8'000	8'000	8'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-1'750'400</b>	<b>-1'786'100</b>	<b>-1'812'900</b>	<b>-1'811'900</b>	<b>35'700</b>	<b>2.0</b>

##### Nicht-Globalbudget

4020 Beiträge	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	1'231'000	1'206'000	1'221'000	1'206'000	-25'000	-2.0
Ertrag	355'000	330'000	345'000	330'000	-25'000	-7.0
<b>Saldo</b>	<b>-876'000</b>	<b>-876'000</b>	<b>-876'000</b>	<b>-876'000</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

#### 4110-4123 Amt für Volksschule

##### Globalbudget

4110 Amt für Volksschule	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	13'003'000	13'762'000	13'869'000	13'977'000	759'000	5.8
Ertrag	150'000	150'000	150'000	150'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-12'853'000</b>	<b>-13'612'000</b>	<b>-13'719'000</b>	<b>-13'827'000</b>	<b>759'000</b>	<b>5.9</b>

##### Ausserordentliche Entwicklungen

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>4110.3132.000/Externe Dienstleistungen</i>			
Im Produktbereich Angebote Unterricht/Schule führen diverse Positionen zu Mehraufwand (Begabungs- und Begabtenförderung, Natur und Technik, Support bei herausforderndem Verhalten).	240'000	240'000	240'000
<i>4110.3990.620/Umlage Informatikaufwand</i>			
Ablösung SVS Schulverwaltung, Initialisierungs- und Betriebsaufwand.	351'000	351'000	351'000

**Nicht-Globalbudget**

4120 Beiträge an Schulgemeinden	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	57'180'000	60'440'000	58'220'000	57'460'000	3'260'000	5.7
Ertrag	28'140'000	29'430'000	29'110'000	28'730'000	1'290'000	4.6
<b>Saldo</b>	<b>-29'040'000</b>	<b>-31'010'000</b>	<b>-29'110'000</b>	<b>-28'730'000</b>	<b>1'970'000</b>	<b>6.8</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>4120 Beitragsleistungen an Schulgemeinden</i>			
Die Revision der Rechtsstellung der Kindergartenlehrpersonen per 2024 und eine Anpassung der Steuerkraftprognose führen zu Mehraufwand.	1'970'000	70'000	-310'000

4121 Sonderschulung	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	87'500'000	89'876'200	92'268'100	92'932'500	2'376'200	2.7
Ertrag	0	0	0	0	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-87'500'000</b>	<b>-89'876'200</b>	<b>-92'268'100</b>	<b>-92'932'500</b>	<b>2'376'200</b>	<b>2.7</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>4121 Sonderschulung</i>			
Sowohl bei den Sonderschulen als auch bei der integrativen Sonderschulung (InS) werden deutlich steigende Schülerzahlen erwartet.	2'376'200	4'768'100	5'432'500

4122 Musikschulen	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	9'600'000	9'700'000	9'800'000	9'900'000	100'000	1.0
Ertrag	0	0	0	0	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-9'600'000</b>	<b>-9'700'000</b>	<b>-9'800'000</b>	<b>-9'900'000</b>	<b>100'000</b>	<b>1.0</b>

4123 Übrige Beiträge	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	11'551'100	10'757'100	10'863'700	10'986'400	-794'000	-6.9
Ertrag	0	0	0	0	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-11'551'100</b>	<b>-10'757'100</b>	<b>-10'863'700</b>	<b>-10'986'400</b>	<b>-794'000</b>	<b>-6.9</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>4123 Übrige Beiträge</i>			
Beiträge an das Projekt Weiterbildung Medien & Informatik und an die Integrationsklassen Ukraine laufen aus.	-794'000	-687'400	-564'700

**4130-4145 Amt für Mittel- und Hochschulen (AMH)****Globalbudget**

4130 Amt für Mittel- und Hochschulen (GB)	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	1'760'800	1'776'900	1'787'900	1'795'900	16'100	0.9
Ertrag	15'000	30'000	30'000	30'000	15'000	100.0
<b>Saldo</b>	<b>-1'745'800</b>	<b>-1'746'900</b>	<b>-1'757'900</b>	<b>-1'765'900</b>	<b>1'100</b>	<b>0.1</b>

**Nicht-Globalbudget**

4140 Beiträge für höhere Bildung und Wissenschaft	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	101'995'900	103'665'900	105'123'700	106'115'900	1'670'000	1.6
Ertrag	0	0	0	0	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-101'995'900</b>	<b>-103'665'900</b>	<b>-105'123'700</b>	<b>-106'115'900</b>	<b>1'670'000</b>	<b>1.6</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen****Veränderungen gegenüber B 2024***4140 Beiträge für Höhere Bildung und Wissenschaft*

Das Bundesamt für Statistik rechnet mit weiter steigenden Studierendenzahlen an Schweizer Universitäten. Zudem werden die Abgeltungssätze der Interkantonalen Fachhochschulvereinbarung (FHV) jährlich zwischen 0.5 % und 1 % angehoben, womit selbst bei leicht rückläufigen Studierendenzahlen die Beiträge noch steigen. Bei der OST – Ostschweizer Fachhochschule (OST) wirkt sich dies noch verstärkt aus, da die Trägerkantone zusätzlich zum FHV-Ansatz einen Aufschlag (je nach Fachbereich zwischen knapp 30 % und 70 %) bezahlen. Zudem wächst die OST dank neuen Studienangeboten. Auch die PHTG baut das Studienangebot aus, um dem Lehrkräftemangel zu begegnen und das Studium an der PHTG generell attraktiver zu gestalten (Quereinsteigerlehrgang, Spezialprogramm Sekundarstufe I für Personen mit Hochschulabschluss, berufsintegriertes Studienmodell u.a.). Schliesslich ist zu beachten, dass alleine der leistungsbedingte Lohnsummenanstieg um 1.5 % für die PHTG mit jährlichen Zusatzkosten von Fr. 400'000 verbunden ist.

	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
	1'670'000	3'127'800	4'120'000

**Ausserordentliche Entwicklungen nicht im Finanzplan enthalten****Veränderungen gegenüber B 2024***4140 Beiträge für Höhere Bildung und Wissenschaft*

Die Interkantonale Universitätsvereinbarung wurde revidiert. Die Beiträge werden über Kostenerhebungen annähernd vollkostendeckend festgelegt. Einzig im Bereich der Medizin ist dieser Paradigmenwechsel noch hinausgeschoben worden, da die Kostenerhebungen in den Universitätskantonen ein sehr uneinheitliches Bild ergaben. Es ist aber damit zu rechnen, dass der Abgeltungsbetrag deutlich über dem bisherigen Ansatz (= doppelter Ansatz der naturwissenschaftlich-technischen Fakultätengruppe) festgesetzt wird. Ein jährlicher Kostenschub von bis zu sieben Millionen Franken – im Falle einer Verdoppelung des bisherigen Ansatzes – wäre die Folge.

	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
	-	3'500'000	7'000'000

**4145 Stipendien**

	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	7'905'500	8'010'500	7'960'500	7'860'500	105'000	1.3
Ertrag	1'093'600	1'091'100	1'040'900	939'500	-2'500	-0.2
<b>Saldo</b>	<b>-6'811'900</b>	<b>-6'919'400</b>	<b>-6'919'600</b>	<b>-6'921'000</b>	<b>107'500</b>	<b>1.6</b>

**4210 AMH, Kantonsschule Frauenfeld****Globalbudget****4210 AMH, Kantonsschule  
Frauenfeld (GB)**

	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	20'892'000	23'089'000	23'940'000	24'421'000	2'197'000	10.5
Ertrag	885'000	895'000	900'000	900'000	10'000	1.1
<b>Saldo</b>	<b>-20'007'000</b>	<b>-22'194'000</b>	<b>-23'040'000</b>	<b>-23'521'000</b>	<b>2'187'000</b>	<b>10.9</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen****Veränderungen gegenüber B 2024***4210.3020.000/Besoldung Unterricht*

Steigende Schüler- und Klassenzahlen inkl. jährlicher Lohnsummenanstieg.

	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
	1'811'000	2'483'000	2'743'000

*4210.3050.000/Arbeitgeberbeitrag AHV, ALV, IV, EO*

Als Folge der Entwicklung des Kontos 3020.000 Besoldung Unterricht.

	132'000	177'000	196'000
--	---------	---------	---------

*4210.3051.000/Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse*

Als Folge der Entwicklung des Kontos 3020.000 Besoldung Unterricht.

	217'000	295'000	327'000
--	---------	---------	---------



**4230 AMH, Kantonsschule Kreuzlingen****Globalbudget**

4230 AMH, Kantonsschule Kreuzlingen (GB)	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	9'321'700	9'920'200	9'902'500	10'000'000	598'500	6.4
Ertrag	117'500	117'500	117'500	117'500	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-9'204'200</b>	<b>-9'802'700</b>	<b>-9'785'000</b>	<b>-9'882'500</b>	<b>598'500</b>	<b>6.5</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>4230.3020.000/Besoldung Lehrpersonen</i> Durch die Pauschalkürzung im Budget 2024 entsteht im FPL eine Veränderung > Fr. 50'000.	418'200	467'300	516'300
<i>4230.3051.000/AG-Beiträge Pensionskasse</i> Durch die Pauschalkürzung im Budget 2024 entsteht im FPL eine Veränderung > Fr. 50'000.	56'300	63'200	70'200

**4250 AMH, Kantonsschule Romanshorn****Globalbudget**

4250 AMH, Kantonsschule Romanshorn (GB)	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	17'971'000	19'282'700	19'843'700	20'333'000	1'311'700	7.3
Ertrag	1'423'000	1'420'000	1'425'000	1'425'000	-3'000	-0.2
<b>Saldo</b>	<b>-16'548'000</b>	<b>-17'862'700</b>	<b>-18'418'700</b>	<b>-18'908'000</b>	<b>1'314'700</b>	<b>7.9</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>4250.3010.000/Besoldungen Verwaltungspersonal</i> Lohnentwicklung KVTG / Annahme	-	61'700	93'000
<i>4250.3020.000/Besoldungen Lehrpersonen: Stark steigende Schüler- und Klassenzahlen (Demografische Entwicklung) inkl. jährlicher Lohnsummenanstieg, Differenzerhöhung durch Budgetkürzung.</i>	964'000	1'384'000	1'755'000
<i>4250.3050.000/AG-Beiträge AHV/IV, EO, ALV:</i> Begründung siehe 3020.000. Differenzerhöhung durch Budgetkürzung.	74'500	102'500	126'500
<i>4250.3051.000/AG-Beiträge Pensionskasse:</i> Begründung siehe 3020.000. Differenzerhöhung durch Budgetkürzung.	120'500	166'500	207'500
<i>4250.3990.640/Umlagen Raumkosten:</i> 4-5 zusätzliche Schulzimmer: Betrag ist eine Annahme, da konkrete Zahlen noch fehlen.	60'000	60'000	60'000

**4270 AMH, Pädagogische Maturitätsschule Kreuzlingen****Globalbudget**

4270 AMH, Pädagogische Maturitätsschule	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	21'678'700	21'958'700	21'913'700	21'349'500	280'000	1.3
Ertrag	1'713'000	1'603'000	1'545'000	1'545'000	-110'000	-6.4
<b>Saldo</b>	<b>-19'965'700</b>	<b>-20'355'700</b>	<b>-20'368'700</b>	<b>-19'804'500</b>	<b>390'000</b>	<b>2.0</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>4270.03020.000/Besoldungen Lehrpersonen (Kürzung 2024)</i>	206'000	142'000	-283'000
<i>4270.4230.000/Schulgelder</i> Letzter Jahrgang mit Schülerinnen und Schüler aus dem Kanton Appenzell Ausserrhoden tritt 2024 aus.	-131'000	-189'000	-189'000

**Ausserordentliche Entwicklungen nicht im Finanzplan enthalten**

<b>Veränderungen gegenüber B 2024</b>	<b>FPL 2025</b>	<b>FPL 2026</b>	<b>FPL 2027</b>
<i>4270.3111.00/ Anschaffung Maschinen und Werkzeuge</i>			
Ersatz alter Einbaumöbel Sanierung Konvikt (im Kloster) – abhängig von der Umsetzung des Bauprojekts.	-	70'000	-

**4310-4318 Amt für Berufsbildung und Berufsberatung (ABB)****Globalbudget**

<b>4314 Berufsbildung (GB)</b>	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	7'022'400	7'103'600	7'093'500	7'132'600	81'200	1.2
Ertrag	757'000	757'000	757'000	757'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-6'265'400</b>	<b>-6'346'600</b>	<b>-6'336'500</b>	<b>-6'375'600</b>	<b>81'200</b>	<b>1.3</b>

<b>4318 ABB, Berufsberatung (GB)</b>	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	4'345'600	4'371'000	4'434'100	4'437'600	25'400	0.6
Ertrag	470'500	470'500	470'500	470'500	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-3'875'100</b>	<b>-3'900'500</b>	<b>-3'963'600</b>	<b>-3'967'100</b>	<b>25'400</b>	<b>0.7</b>

**Nicht-Globalbudget**

<b>4316 Beiträge Berufsbildung</b>	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	25'100'300	25'238'000	25'431'200	25'518'900	137'700	0.5
Ertrag	22'754'000	22'754'000	22'754'000	22'754'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-2'346'300</b>	<b>-2'484'000</b>	<b>-2'677'200</b>	<b>-2'764'900</b>	<b>137'700</b>	<b>5.9</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

<b>Veränderungen gegenüber B 2024</b>	<b>FPL 2025</b>	<b>FPL 2026</b>	<b>FPL 2027</b>
<i>4316.3632.000/Beiträge an kant. schulische Grundbildung</i>			
Vollbelegung am Sport-KV und bei den Mediamatikerinnen und Mediamatikerinnen.	84'000	223'000	256'000
<i>4316.3632.100/Schulgelder Brückenangebot extern</i>			
Steigerung gemäss Lohnmassnahmen des Kantons.	-	-	53'300
<i>4316.3990.526/Beitrag Grundbildung BBZ Arenenberg</i>			
Steigerung gemäss Lohnmassnahmen des Kantons .	-	72'500	109'300

**4322-4323 ABB, Informatik / Berufsfachschulen****Globalbudget**

<b>4322 ABB, Informatik / Berufsfachschulen</b>	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	3'151'200	3'172'800	3'194'600	3'216'700	21'600	0.7
Ertrag	3'151'200	3'172'800	3'194'600	3'216'700	21'600	0.7
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

<b>4323 ABB, Dienste BZW Weinfeldern</b>	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	5'406'800	5'430'600	5'454'600	5'478'800	23'800	0.4
Ertrag	5'406'800	5'430'600	5'454'600	5'478'800	23'800	0.4
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

**4325-4328 ABB, Bildungszentrum für Wirtschaft Weinfelden****Globalbudget**

4325 ABB, BZW (GB)	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	15'242'300	15'374'400	15'507'700	15'642'400	132'100	0.9
Ertrag	323'000	323'000	323'000	323'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-14'919'300</b>	<b>-15'051'400</b>	<b>-15'184'700</b>	<b>-15'319'400</b>	<b>132'100</b>	<b>0.9</b>

4328 ABB, Weiterbildung BZW (GB)	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	2'929'100	2'950'900	2'972'800	2'994'900	21'800	0.7
Ertrag	2'929'100	2'950'900	2'972'800	2'994'900	21'800	0.7
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

**4330-4339 ABB, Gewerbliches Bildungszentrum Weinfelden****Globalbudget**

4330 ABB, GBW (GB)	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	14'166'300	14'283'000	14'401'100	14'520'200	116'700	0.8
Ertrag	2'292'000	2'292'000	2'292'000	2'292'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-11'874'300</b>	<b>-11'991'000</b>	<b>-12'109'100</b>	<b>-12'228'200</b>	<b>116'700</b>	<b>1.0</b>

4335 ABB, Weiterbildung GBW (GB)	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	829'600	834'900	840'200	845'500	5'300	0.6
Ertrag	829'600	834'900	840'200	845'500	5'300	0.6
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

4336 ABB, Kant. Integrationsprogramm GBW (GB)	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	1'974'300	1'993'200	2'012'300	2'031'600	18'900	1.0
Ertrag	1'974'300	1'993'200	2'012'300	2'031'600	18'900	1.0
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

4339 Brückenangebote GBW (GB)	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	962'800	970'300	977'800	985'300	7'500	0.8
Ertrag	48'900	48'900	48'900	48'900	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-913'900</b>	<b>-921'400</b>	<b>-928'900</b>	<b>-936'400</b>	<b>7'500</b>	<b>0.8</b>

**4350-4359 ABB, Bildungszentrum für Technik Frauenfeld****Globalbudget**

4350 ABB, BZT (GB)	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	12'495'400	12'550'700	12'654'500	12'759'600	55'300	0.4
Ertrag	405'000	405'000	405'000	405'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-12'090'400</b>	<b>-12'145'700</b>	<b>-12'249'500</b>	<b>-12'354'600</b>	<b>55'300</b>	<b>0.5</b>

4354 ABB, Weiterbildung BZT (GB)	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	1'788'800	1'803'100	1'817'600	1'832'200	14'300	0.8
Ertrag	1'788'800	1'803'100	1'817'600	1'832'200	14'300	0.8
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

4356 ABB, Kant. Integrationsprogramm BZT (GB)	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	673'800	680'100	686'500	692'900	6'300	0.9
Ertrag	673'800	680'100	686'500	692'900	6'300	0.9
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

4359 Brückenangebote BZT Frauenfeld (GB)	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	1'934'400	1'949'600	1'964'800	1'980'200	15'200	0.8
Ertrag	55'400	55'400	55'400	55'400	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-1'879'000</b>	<b>-1'894'200</b>	<b>-1'909'400</b>	<b>-1'924'800</b>	<b>15'200</b>	<b>0.8</b>

#### 4360-4362 ABB, Bildungszentrum für Bau und Mode Kreuzlingen

##### Globalbudget

4360 ABB, BBM (GB)	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	6'203'100	6'250'700	6'298'600	6'346'900	47'600	0.8
Ertrag	509'000	509'000	509'000	509'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-5'694'100</b>	<b>-5'741'700</b>	<b>-5'789'600</b>	<b>-5'837'900</b>	<b>47'600</b>	<b>0.8</b>

4361 ABB, Weiterbildung BBM (GB)	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	163'000	164'100	165'200	166'300	1'100	0.7
Ertrag	163'000	164'100	165'200	166'300	1'100	0.7
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

#### 4380-4386 ABB, Bildungszentrum Arbon

##### Globalbudget

4380 ABB, BZA (GB)	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	6'180'200	6'286'700	6'393'500	6'372'900	106'500	1.7
Ertrag	188'100	194'100	196'100	196'100	6'000	3.2
<b>Saldo</b>	<b>-5'992'100</b>	<b>-6'092'600</b>	<b>-6'197'400</b>	<b>-6'176'800</b>	<b>100'500</b>	<b>1.7</b>

4386 ABB, Kant. Integrationsprogramm BZA (GB)	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	497'800	502'100	506'500	510'900	4'300	0.9
Ertrag	497'800	502'100	506'500	510'900	4'300	0.9
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

#### 4390-4392 ABB, Bildungszentrum für Gesundheit und Soziales

##### Globalbudget

4390 ABB, BfGS (GB)	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	8'506'400	8'505'100	8'540'300	8'609'200	-1'300	0.0
Ertrag	141'200	141'200	141'200	141'200	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-8'365'200</b>	<b>-8'363'900</b>	<b>-8'399'100</b>	<b>-8'468'000</b>	<b>-1'300</b>	<b>0.0</b>

4391 ABB, Weiterbildung BfGS (GB)	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	1'212'900	1'143'300	1'143'700	1'144'100	-69'600	-5.7
Ertrag	1'212'900	1'143'300	1'143'700	1'144'100	-69'600	-5.7
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

4392 ABB, BfGS Höhere Fachschule (GB)	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	4'469'500	4'506'400	4'543'200	4'580'300	36'900	0.8
Ertrag	323'000	263'000	263'000	263'000	-60'000	-18.6
<b>Saldo</b>	<b>-4'146'500</b>	<b>-4'243'400</b>	<b>-4'280'200</b>	<b>-4'317'300</b>	<b>96'900</b>	<b>2.3</b>

**4410-4420 Sportamt****Globalbudget**

4410 Sportamt (GB)	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	1'577'300	1'596'500	1'603'400	1'610'400	19'200	1.2
Ertrag	609'300	619'000	619'000	619'000	9'700	1.6
<b>Saldo</b>	<b>-968'000</b>	<b>-977'500</b>	<b>-984'400</b>	<b>-991'400</b>	<b>9'500</b>	<b>1.0</b>

**Nicht-Globalbudget**

4420 Sportfonds (SF)	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	4'073'900	4'080'800	4'081'700	4'088'900	6'900	0.2
Ertrag	4'073'900	4'080'800	4'081'700	4'088'900	6'900	0.2
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

**4510 Kantonsbibliothek****Globalbudget**

4510 Kantonsbibliothek (GB)	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	2'981'700	2'971'600	2'994'500	3'017'500	-10'100	-0.3
Ertrag	797'500	747'500	747'500	747'500	-50'000	-6.3
<b>Saldo</b>	<b>-2'184'200</b>	<b>-2'224'100</b>	<b>-2'247'000</b>	<b>-2'270'000</b>	<b>39'900</b>	<b>1.8</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
4510.3199.000/Verschiedene Ausgaben Siehe Bemerkung Entnahme aus Walter-Enggist-Fonds.	-50'000	-50'000	-50'000
4510.4501.000/Entnahme aus Walter-Enggist-Fonds Die Entnahmen aus dem Walter-Enggist-Fonds fallen ab 2025 geringer aus, da die Handschriftenerschliessung abgeschlossen sein wird.	-50'000	-50'000	-50'000

**4610-4640 Kulturamt****Globalbudget**

4611 Kulturamt (GB)	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	681'700	687'000	701'200	697'500	5'300	0.8
Ertrag	300'000	300'000	300'000	300'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-381'700</b>	<b>-387'000</b>	<b>-401'200</b>	<b>-397'500</b>	<b>5'300</b>	<b>1.4</b>

**Nicht-Globalbudget**

4612 Beiträge Kultur	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	3'181'600	3'213'600	3'260'600	3'287'600	32'000	1.0
Ertrag	0	0	0	0	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-3'181'600</b>	<b>-3'213'600</b>	<b>-3'260'600</b>	<b>-3'287'600</b>	<b>32'000</b>	<b>1.0</b>

**Globalbudget**

4614 Historisches Museum (GB)	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	2'055'000	2'117'700	2'067'700	2'077'400	62'700	3.1
Ertrag	56'000	37'000	29'000	29'000	-19'000	-33.9
<b>Saldo</b>	<b>-1'999'000</b>	<b>-2'080'700</b>	<b>-2'038'700</b>	<b>-2'048'400</b>	<b>81'700</b>	<b>4.1</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen nicht im Finanzplan enthalten**

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
Die Sanierung und Optimierung von Schloss Frauenfeld wird gemäss Planung ab Jahresbeginn 2026 realisiert. Der Ausstellungsbetrieb im Schloss wird Ende 2025 eingestellt, die Exponate werden evakuiert und die Museumsverwaltung wird umziehen. Für die Lagerung der Exponate sind Kosten für die Anmietung von Räumlichkeiten vorzusehen, während die Kosten für den Ersatzstandort der Büros in Frauenfeld momentan im Bauprojekt eingerechnet sind. Hier fliessen ebenfalls die Kosten für eine moderate Ertüchtigung des temporären Ausstellungssaals im Alten Zeughaus ein. Kosten für die Produktion einer Ausstellung sind im Betriebsbudget berücksichtigt. Der Bezug von Schloss Frauenfeld und die Inbetriebnahme des Museums ist in der ersten Jahreshälfte 2028 vorgesehen.	n.q.	n.q.	n.q.

4618 Naturmuseum (GB)	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	1'504'700	1'623'800	1'678'400	1'688'200	119'100	7.9
Ertrag	154'100	174'100	204'100	204'100	20'000	13.0
<b>Saldo</b>	<b>-1'350'600</b>	<b>-1'449'700</b>	<b>-1'474'300</b>	<b>-1'484'100</b>	<b>99'100</b>	<b>7.3</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>4618.3010.000/Besoldungen und 4618.3990.610/Personalnebenkosten</i> Das Naturmuseum und das Museum für Archäologie erfreuen sich eines anhaltenden Besucherwachstums. Nach pandemiebedingtem Einbruch geht diese Entwicklung seit 2022 weiter. Ein starkes Besucheraufkommen hat Mehraufwand am Empfang zur Folge, die mit den gegebenen Personalressourcen nicht mehr abgedeckt sind. Sicherheit und Ordnung, insbesondere im Museum für Archäologie mit seinen international bedeutsamen Funden, sind nicht mehr gewährleistet. Im Finanzplan wird daher eine Erhöhung der Personalkosten ausgewiesen.	56'250	56'250	56'250

4628 Kunst- und Ittinger Museum (GB)	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	2'570'800	2'604'200	2'623'400	2'643'000	33'400	1.3
Ertrag	271'000	271'000	271'000	271'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-2'299'800</b>	<b>-2'333'200</b>	<b>-2'352'400</b>	<b>-2'372'000</b>	<b>33'400</b>	<b>1.5</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen nicht im Finanzplan enthalten**

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
Die Planung der Sanierung des Kunstmuseums sieht aktuell einen Baubeginn 2026 vor. Für die temporäre Anmietung von Depoträumen sind Gelder vorzusehen, während im betrieblichen Bereich (Veranstaltungen/Ausstellungen) Kosteneinsparungen möglich sind. Die Grössenordnungen sind noch nicht bekannt.	n.q.	n.q.	n.q.

4640 Lotteriefonds (SF)	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	15'200'000	15'200'000	15'200'000	15'200'000	0	0.0
Ertrag	15'200'000	15'200'000	15'200'000	15'200'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

**4710 Amt für Archäologie****Globalbudget**

<b>4710 Amt für Archäologie (GB)</b>	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	3'603'500	3'544'200	3'569'200	3'585'700	-59'300	-1.6
Ertrag	525'500	387'500	337'500	237'500	-138'000	-26.3
<b>Saldo</b>	<b>-3'078'000</b>	<b>-3'156'700</b>	<b>-3'231'700</b>	<b>-3'348'200</b>	<b>78'700</b>	<b>2.6</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

<b>Veränderungen gegenüber B 2024</b>	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>4710.3010.000/Besoldungen Verwaltungspersonal</i> Einmalige Erhöhung für befristete Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, diverse Projekte.	-84'000	-64'000	-44'000
<i>4710.4260.000/Rückerstattung von Dritten</i> 2024 einmalige Entnahme bzw. Saldierung Sonderkonto für Bearbeitung von Funden aus Eschenz.	-68'000	-68'000	-68'000

**Ausserordentliche Entwicklungen nicht im Finanzplan enthalten**

<b>Veränderungen gegenüber B 2024</b>	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
NHG Fonds Entnahmen im Zusammenhang mit Anpassungen für Neuformulierungen für Revision/Revision Inventare u.a. IVS .	50'000	-100'000	-100'000

**4.4.4 Investitionsrechnung (Institutionelle Gliederung)****4121 Sonderschulung**

<b>4121 Sonderschulung</b>	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Ausgaben	4'568'900	4'982'000	4'716'000	4'296'000	413'100	9.0
Einnahmen	0	0	0	0	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-4'568'900</b>	<b>-4'982'000</b>	<b>-4'716'000</b>	<b>-4'296'000</b>	<b>413'100</b>	<b>9.0</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

<b>Veränderungen gegenüber B 2024</b>	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>4121 Sonderschulung</i> Der Kanton beteiligt sich mit Direktbeiträgen von 55 % an Investitionsvorhaben der Thurgauer Vertragssonderschulen. Projekte fallen unregelmässig an und zeitliche Verschiebungen sind üblich.	413'100	147'100	-272'900

**4130 Amt für Mittel- und Hochschulen**

<b>4130 Amt für Mittel- und Hochschulen</b>	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Ausgaben	200'000	200'000	200'000	200'000	0	0.0
Einnahmen	200'000	200'000	200'000	200'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

**4210 AMH, Kantonsschule Frauenfeld**

<b>4210 AMH, Kantonsschule Frauenfeld</b>	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Ausgaben	0	0	1'270'000	0	0	0.0
Einnahmen	0	0	0	0	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1'270'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen****Veränderungen gegenüber B 2024****FPL 2025    FPL 2026    FPL 2027***4210.5060.000/Möblierung und AV-Technik, Erweiterungsbau*

Im Baukredit des Erweiterungsbaus ist die Möblierung der Unterrichtszimmer sowie die AV/Präsentationstechnik nicht enthalten. Beim errechneten Wert handelt es sich um die Zusammenfassung der Grobkostenberechnung der beiden Bereiche, welche dem Architekturbüro zur Verfügung stehen.

-    1'270'000    -

**4350 ABB, Grundbildung BZ für Technik****4350 ABB, Grundbildung BZT**

	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Ausgaben	200'000	0	0	0	-200'000	-100.0
Einnahmen	0	0	0	0	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-200'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-200'000</b>	<b>-100.0</b>

**4390 ABB, Bildungszentrum für Gesundheit und Soziales****Ausserordentliche Entwicklungen nicht im Finanzplan enthalten****Veränderungen gegenüber B 2024****FPL 2025    FPL 2026    FPL 2027**

Der Kanton Thurgau hat ein Vorkaufsrecht auf ein Grundstück mit Gebäude (Swisscom-Gebäude) in Weinfelden. Darin befindet sich einen Teil der Berufsfachschule BfGS. Der Eigentümer ist verstorben und es bestehen bereits Kaufverhandlungen mit der Erbengemeinschaft. Aus strategischen Gründen macht der Kauf dieses Grundstückes für das BfGS Weinfelden von einem zweistelligen Millionenbetrag grossen Sinn.

**4640 Lotteriefonds****4640 Lotteriefonds (SF)**

	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Ausgaben	0	0	0	0	0	0.0
Einnahmen	200'000	0	0	0	-200'000	-100.0
<b>Saldo</b>	<b>200'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>200'000</b>	<b>-100.0</b>



## 4.5 Departement für Justiz und Sicherheit

### 4.5.1 Zusammenfassung Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung DJS	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	324'815'500	327'151'100	332'650'800	335'528'300	2'335'600	0.7
Ertrag	252'527'000	246'749'600	246'384'500	245'707'300	-5'777'400	-2.3
<b>Saldo</b>	<b>-72'288'500</b>	<b>-80'401'500</b>	<b>-86'266'300</b>	<b>-89'821'000</b>	<b>8'113'000</b>	<b>11.2</b>

### 4.5.2 Zusammenfassung Investitionsrechnung

Investitionsrechnung DJS	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Ausgaben	5'337'100	4'260'000	1'710'000	410'000	-1'077'100	-20.2
Einnahmen	140'000	140'000	190'000	190'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-5'197'100</b>	<b>-4'120'000</b>	<b>-1'520'000</b>	<b>-220'000</b>	<b>-1'077'100</b>	<b>-20.7</b>

### 4.5.3 Übersicht Erfolgsrechnung (Institutionelle Gliederung)

#### 5010 Generalsekretariat DJS

##### Globalbudget

5010 Generalsekretariat DJS (GB)	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	5'509'600	5'835'000	5'908'600	5'938'400	325'400	5.9
Ertrag	1'401'000	1'401'000	1'401'000	1'401'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-4'108'600</b>	<b>-4'434'000</b>	<b>-4'507'600</b>	<b>-4'537'400</b>	<b>325'400</b>	<b>7.9</b>

##### Ausserordentliche Entwicklungen

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>5010.3635.100/Defizit-Beitrag Lärchenheim</i> Steigende Kosten, da die Sanierung des Verwaltungsgebäudes und die Aufstockung der Werkstatt in den Jahren 2022 bis 2026 vorgesehen sind. Aktuelle Zahlen gemäss Betriebskommission vom 27. April 2023, respektive 16. Juni 2023.	52'000	102'000	108'000
<i>5010.3635.150 Beitrag Beratungsstelle Opferhilfe</i> Ab dem Jahr 2025 sind rund Fr. 200'000 mehr einzurechnen für: Kinderansprache, Chat-Beratung und die Erhöhung des Beschäftigungs-grades der Mitarbeiterin für Familien- und Schwangerschaftsberatung.	200'000	200'000	200'000

#### 5110 Amt für Handelsregister und Zivilstandswesen

##### Globalbudget

5110 Amt für Handelsregister und Zivilstandswesen (GB)	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	2'362'200	2'368'400	2'386'200	2'354'200	6'200	0.3
Ertrag	1'960'000	1'960'000	1'960'000	1'960'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-402'200</b>	<b>-408'400</b>	<b>-426'200</b>	<b>-394'200</b>	<b>6'200</b>	<b>1.5</b>

##### Ausserordentliche Entwicklungen

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>5110.3990.620/Umlage Informatikkosten</i> Verschiedene Digitalisierungsprojekte sind am Laufen und werden in den nächsten Jahren abgeschlossen.	-	-	-55'000

**5120 Zivilstandsämter****Globalbudget**

5120 Zivilstandsämter	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	2'016'400	2'048'200	2'003'200	2'018'300	31'800	1.6
Ertrag	1'280'000	1'280'000	1'280'000	1'280'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-736'400</b>	<b>-768'200</b>	<b>-723'200</b>	<b>-738'300</b>	<b>31'800</b>	<b>4.3</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

<b>Veränderungen gegenüber B 2024</b>	<b>FPL 2025</b>	<b>FPL 2026</b>	<b>FPL 2027</b>
<i>5120.3990.620/Umlage Informatikkosten</i>			
Verschiedene Digitalisierungsprojekte sind am Laufen. Im Jahr 2025 wird voraussichtlich das E-Dossier an die Hand genommen.	57'000	-	-

**5130 Grundbuchämter und Notariate****Globalbudget**

5130 Grundbuchämter und Notariate (GB)	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	15'743'700	15'973'400	16'187'900	16'332'100	229'700	1.5
Ertrag	64'830'000	62'328'000	61'328'000	61'328'000	-2'502'000	-3.9
<b>Saldo</b>	<b>49'086'300</b>	<b>46'354'600</b>	<b>45'140'100</b>	<b>44'995'900</b>	<b>2'731'700</b>	<b>-5.6</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

<b>Veränderungen gegenüber B 2024</b>	<b>FPL 2025</b>	<b>FPL 2026</b>	<b>FPL 2027</b>
<i>5130.3010.000/Besoldungen Verwaltungspersonal</i>			
In den Finanzplänen ab 2025 sind die vorgegebenen Teuerungsausgleiche berücksichtigt.	106'700	214'500	323'300
<i>5130.3990.610/Umlagen Personalnebenkosten</i>			
Gemäss Vorgaben, entspricht 25 % des Besoldungswertes.	26'700	53'600	80'800
<i>5130.3990.640/Umlagen Raumaufwand</i>			
2025: Neue/Zusätzliche Büros Kreuzlingen, neue Büros Inspektorat	80'000	180'000	180'000
2026: Neue/Zusätzliche Büros Weinfelden			
2027: keine zusätzlichen Kosten			
<i>5130.4023.000/Handänderungssteuern</i>			
Es wird erwartet, dass aufgrund der allgemeinen Wirtschaftslage mit höherem Zinsniveau die Einnahmen tiefer ausfallen werden.	-1'500'000	-2'500'000	-2'500'000
<i>5130.4210.100/Gebühren Grundbuchämter</i>			
Siehe Bemerkung Konto 5130.4023.000.	-1'000'000	-1'000'000	-1'000'000

**5210 Konkursamt und Betreibungsinspektorat****Globalbudget**

5210 Amt für Betreibungs- und Konkurswesen (GB)	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	14'902'100	14'996'900	15'038'900	15'100'600	94'800	0.6
Ertrag	12'760'000	12'760'000	12'760'000	12'760'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-2'142'100</b>	<b>-2'236'900</b>	<b>-2'278'900</b>	<b>-2'340'600</b>	<b>94'800</b>	<b>4.4</b>

**5250 Staatsanwaltschaft****Nicht-Globalbudget**

5250 Staatsanwaltschaft	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	25'418'900	25'922'600	26'040'500	26'159'500	503'700	2.0
Ertrag	9'782'000	9'782'000	9'782'000	9'782'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-15'636'900</b>	<b>-16'140'600</b>	<b>-16'258'500</b>	<b>-16'377'500</b>	<b>503'700</b>	<b>3.2</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen****Veränderungen gegenüber B 2024***5250.3990.630/Verrechnung BLDZ-Kosten*

Per 1. Januar 2024 ist die Zentralisierung der Übertretungsstrafgruppe und des Rechnungswesens mit Ansiedlung bei der Generalstaatsanwaltschaft geplant, was einen Umzug der neu gebildeten Generalstaatsanwaltschaft in zusätzliche Räumlichkeiten, gefolgt von zusätzlichem Mobilär zur Folge haben wird. Diese einmaligen Anschaffungen sind im Budget 2024 berücksichtigt und fallen für die Folgejahre wieder weg.

FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
-179'900	-179'900	-179'900

**5350 Amt für Justizvollzug****Globalbudget**

5350 Amt für Justizvollzug (GB)	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	35'397'300	35'449'400	35'598'400	35'749'200	52'100	0.1
Ertrag	11'635'000	11'523'000	11'523'000	11'523'000	-112'000	-1.0
<b>Saldo</b>	<b>-23'762'300</b>	<b>-23'926'400</b>	<b>-24'075'400</b>	<b>-24'226'200</b>	<b>164'100</b>	<b>0.7</b>

**5410-5417 Strassenverkehrsamt****Globalbudget**

5410 Strassenverkehrsamt (GB)	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	19'106'900	19'171'400	19'283'000	19'412'700	64'500	0.3
Ertrag	20'847'400	20'288'400	20'285'400	20'292'400	-559'000	-2.7
<b>Saldo</b>	<b>1'740'500</b>	<b>1'117'000</b>	<b>1'002'400</b>	<b>879'700</b>	<b>-623'500</b>	<b>-35.8</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen****Veränderungen gegenüber B 2024***5410.3113.000/Anschaffung EDV (Hardware)*

Die PCs werden im Jahr 2025 ersetzt. Im FPL 2026 ist vorgesehen, die Scanner und iPads zu ersetzen.

FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
60'000	40'000	-40'000

*5410.4210.000/Total Gebühren StVA*

Die blauen Führerausweise in Papierform, welche aktuell noch im Umlauf sind, müssen bis zum 31. Oktober 2024 gegen Führerausweise im Kreditkartenform (FAK) umgetauscht werden. Die daraus resultierten Mehreinnahmen im Budget 2024 fallen im FPL 2025–2027 weg.

-556'000	-576'000	-586'000
----------	----------	----------

**Nicht-Globalbudget**

5415 Verkehrssteuern	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	67'007'000	68'004'000	69'001'000	69'008'000	997'000	1.5
Ertrag	67'007'000	68'004'000	69'001'000	69'008'000	997'000	1.5
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

5417 Nummernauktion (SF)	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	493'100	497'900	498'600	503'800	4'800	1.0
Ertrag	493'100	497'900	498'600	503'800	4'800	1.0
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

**5420 Eichamt****Globalbudget**

5420 Eichamt (GB)	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	456'600	448'100	440'400	444'700	-8'500	-1.9
Ertrag	360'000	370'000	370'000	370'000	10'000	2.8
<b>Saldo</b>	<b>-96'600</b>	<b>-78'100</b>	<b>-70'400</b>	<b>-74'700</b>	<b>-18'500</b>	<b>-19.2</b>

**5430-5447 Migrationsamt****Globalbudget**

5430 Migrationsamt (GB)	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	8'632'200	8'397'600	8'488'300	8'560'800	-234'600	-2.7
Ertrag	6'143'100	5'498'100	5'498'100	5'353'100	-645'000	-10.5
<b>Saldo</b>	<b>-2'489'100</b>	<b>-2'899'500</b>	<b>-2'990'200</b>	<b>-3'207'700</b>	<b>410'400</b>	<b>16.5</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>5430.3101.000/Kosten für Pässe</i> Annahme Rückgang der hohen Nachfrage und damit auch der Produktionskosten.	-250'000	-250'000	-250'000
<i>5430.3990.620/Umlage Informatikkosten</i> Einmalige Projekte Digitalisierung im Rahmen Budget 2024 geplant.	-90'500	-80'800	-90'500
<i>5430.4210.000/Gebühren Migration</i> Die Erneuerungswelle der Niederlassungsbewilligung C bringt alle fünf Jahre eine Mutationsspitze, deshalb tendenziell Rückgang der Gebühreneinnahmen in den Folgejahren.	-100'000	-100'000	-200'000
<i>5430.4210.100/Gebühren Pässe</i> Die hohe Nachfrage nach den Pandemie Jahren mit Reiseeinschränkungen dürfte als Annahme im Trend zurückgehen.	-500'000	-500'000	-500'000
<i>5430.4612.000/Rückerstattung Kosten Ausländerausweise</i> Die Erneuerungswelle der Niederlassungsbewilligung C bringt alle fünf Jahre eine Mutationsspitze, deshalb tendenziell tiefere Rückerstattungs-einnahmen in den Folgejahren.	-25'000	-25'000	-50'000

5433 Asyl und Vollzug	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	2'742'700	2'745'200	2'769'700	2'788'900	2'500	0.1
Ertrag	1'836'100	1'536'100	1'211'100	886'100	-300'000	-16.3
<b>Saldo</b>	<b>-906'600</b>	<b>-1'209'100</b>	<b>-1'558'600</b>	<b>-1'902'800</b>	<b>302'500</b>	<b>33.4</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>5433.4610.100/Rückkehrberatung</i> Mutmasslich geht die Anzahl der Rückkehrberatungen für Schutzsuchenden S mit Abgeltung des Bundes pro Fall zurück.	-	-25'000	-50'000
<i>5433.4630.000/Verwaltungskostenpauschale</i> Mutmasslich geht die Anzahl der Schutzsuchenden S kontinuierlich zurück mit entsprechender Reduktion der einmaligen Verwaltungskostenpauschale des Bundes.	-300'000	-600'000	-900'000

**Ausserordentliche Entwicklungen nicht im Finanzplan enthalten**

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>5433 Asyl und Rückkehr</i> Szenario deutlich höhere Zahlen Wegweisungsvollzug infolge anhaltend hoher Asylgesuchszahlen. Bei anhaltenden Gesuchen Schutzstatus S administrativer Mehraufwand oder bei Aufhebung Schutzstatus S Mehraufwand Rückkehrberatung und -organisation.	n.q.	n.q.	n.q.

5435 Pilot Zuschüsse (2021-2024)	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	350'000	0	0	0	-350'000	-100.0
Ertrag	350'000	0	0	0	-350'000	-100.0
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

5443 Kant. Integrationsprogramm (PV 2024-2027)	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	2'857'900	2'842'900	3'042'800	3'077'800	-15'000	-0.5
Ertrag	981'900	981'900	981'800	981'800	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-1'876'000</b>	<b>-1'861'000</b>	<b>-2'061'000</b>	<b>-2'096'000</b>	<b>-15'000</b>	<b>-0.8</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
5443.3634.000/Kantonales Integrationsprogramm Kantonsbeiträge Programmvereinbarung Kanton Thurgau mit dem Staatsekretariat für Migration für das kantonale Integrationsprogramm 2024-2027. Gemäss Programmeingabe FPL 2026 und 2027 erhöhte Kantonsbeiträge.	-	185'000	220'000

5445 IAS Integration	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	4'707'200	4'720'700	4'751'800	4'778'100	13'500	0.3
Ertrag	4'707'200	4'720'700	4'751'800	4'778'100	13'500	0.3
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen nicht im Finanzplan enthalten**

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
5445 IAS-Integration Je nach Szenario von höheren Fallzahlen infolge anhaltend hoher Asyl- gesuchszahlen generelle Kostensteigerung. Der Aufwand ist refinanziert durch den Bund, saldoneutral für den Kanton.	n.q.	n.q.	n.q.

5446 Programm Schutzstatus S (befristet bis 2024)	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	1'500'000	0	0	0	-1'500'000	-100.0
Ertrag	1'500'000	0	0	0	-1'500'000	-100.0
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

5447 Programm R Bund (Triple A, SPIRIT) (PV 2023-2024)	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	400'000	0	0	0	-400'000	-100.0
Ertrag	400'000	0	0	0	-400'000	-100.0
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

**5450-5457 Jagd- und Fischereiverwaltung****Globalbudget**

5450 Jagd- und Fischerei- verwaltung (GB)	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	3'215'900	3'000'500	2'964'100	2'942'500	-215'400	-6.7
Ertrag	1'257'800	1'027'800	1'075'800	947'800	-230'000	-18.3
<b>Saldo</b>	<b>-1'958'100</b>	<b>-1'972'700</b>	<b>-1'888'300</b>	<b>-1'994'700</b>	<b>14'600</b>	<b>0.7</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
5450.3111.100/Anschaffungen Ersatz Dienstfahrzeug (1. Inverkehrsetzung 2010).	50'000	-	-
5450.3120.000/Fischbrut- und Aufzuchtanlagen Minderausgaben 2025 bis 2027, da der Ersatz Quarzsand in der Brutan- lage Romanshorn nur im Jahr 2024 anfällt.	-70'000	-70'000	-70'000

<b>Veränderungen gegenüber B 2024</b>	<b>FPL 2025</b>	<b>FPL 2026</b>	<b>FPL 2027</b>
<b>5450.3130.100/Planungskosten Biodiversitätsmassnahmen</b> Minderausgaben für die Erarbeitung der Detailplanung der Wildtierüberführung Wängi, da in den Jahren 2024 bis 2027 unterschiedliche Jahrestanchen anfallen, bzw. für die Erarbeitung von Grundlagen zur Störungssituation im Wasser- und Zugvogelreservat (WZVV) Stein am Rhein, die im Jahre 2025 abgeschlossen werden.	-230'000	-260'000	-310'000
<b>5450.4990.556/Interne Verrechnung Natur und Biodiversität Sachaufwand</b> Interne Verrechnung Natur und Biodiversität des Sachaufwandes zu den Projekten Wildtierüberführung Wängi und Störungssituation Im WZVV Stein am Rhein (gemäss Konto 5450.3130.100).	-230'000	-260'000	-310'000

**Nicht-Globalbudget**

<b>5456 Fonds Fischz./Einsatz Obersee (SF)</b>	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	36'800	37'500	37'600	38'300	700	1.9
Ertrag	36'800	37'500	37'600	38'300	700	1.9
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

<b>5457 Fonds fischer. Bewirtschaft. Untersee (SF)</b>	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	36'400	36'800	36'900	37'300	400	1.1
Ertrag	36'400	36'800	36'900	37'300	400	1.1
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

**5510 Kantonspolizei****Globalbudget**

<b>5510 Kantonspolizei (GB)</b>	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	99'031'600	101'335'000	105'050'100	107'136'200	2'303'400	2.3
Ertrag	32'933'000	32'796'400	32'869'400	32'748'600	-136'600	-0.4
<b>Saldo</b>	<b>-66'098'600</b>	<b>-68'538'600</b>	<b>-72'180'700</b>	<b>-74'387'600</b>	<b>2'440'000</b>	<b>3.7</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

<b>Veränderungen gegenüber B 2024</b>	<b>FPL 2025</b>	<b>FPL 2026</b>	<b>FPL 2027</b>
<b>5510.3000.800/Personalaufwand</b> Am 6. Mai 2020 hat der Grosse Rat beschlossen, den Bestand der Kantonspolizei auf maximal 475 Polizistinnen und Polizisten zu erhöhen. Der Aufwuchs soll über zehn bis zwölf Jahre erfolgen.	2'571'300	5'349'200	7'593'000
<b>5510.3130.000/Dienstleistungen Dritter</b> Die Umsetzung der Kantonalen Aktionsplanung zur Istanbul-Konvention generiert im Jahr 2024 Mehrkosten.	-90'400	-90'400	-90'400
<b>5510.3151.100/Unterhalt Geräte, Maschinen, Waffen</b> Die Einbauarbeiten in der dazu gemieteten ASTRA-Halle erhöhen hier im Jahr 2024 einmalig die Kosten.	-151'200	-151'200	-151'200
<b>5510.3300.000/Abschreibungen Investitionen</b> Die Abschreibungen ergeben sich aus den getätigten und geplanten Investitionen.	34'800	1'085'200	965'500

**5640-5650 Amt für Bevölkerungsschutz und Armee****Globalbudget**

<b>5640 Amt für Bevölkerungsschutz und Armee (GB)</b>	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	10'531'000	10'969'600	10'922'800	10'946'900	438'600	4.2
Ertrag	7'629'200	7'570'000	7'533'000	7'528'000	-59'200	-0.8
<b>Saldo</b>	<b>-2'901'800</b>	<b>-3'399'600</b>	<b>-3'389'800</b>	<b>-3'418'900</b>	<b>497'800</b>	<b>17.2</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

<b>Veränderungen gegenüber B 2024</b>	<b>FPL 2025</b>	<b>FPL 2026</b>	<b>FPL 2027</b>
<i>5640.3010.000/Besoldungen Verwaltungspersonal</i> Erweiterung Stellenplan um 50 % in der Abteilung Zivilschutz. Die 2.5 Stellen an Instruktoren müssen auf 3 Stellen erweitert werden. Ebenfalls enthalten ist die ordentliche Lohnanpassung.	55'000	89'800	125'100
<i>5640.3112.000/Einsatzbekleidung</i> Ab 2025 soll die jährliche Beschaffung von Einsatzkleidungen für den Zivilschutz neu organisiert sein.	65'000	65'000	65'000
<i>5640.3112.100/Zivilschutzmaterial</i> Die Beschaffung von Material für die Bewältigung bei Erdbebenereignissen sollte bis 2026 abgeschlossen sein.	90'000	90'000	-
<i>5640.3130.120/Kantonaler Führungsstab (KFS)</i> Anstieg des Budgets infolge Nationales Sicheres Datenverbundnetz Plus (SDVN+) mit Anschluss zum kantonalen Führungsstab. Anteil ABA in Koordination mit der KAPO.	75'000	75'000	75'000

<b>5650 Ersatzbeiträge für öffentliche Schutzräume (SF)</b>	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	2'360'000	2'350'000	2'200'000	2'200'000	-10'000	-0.4
Ertrag	2'360'000	2'350'000	2'200'000	2'200'000	-10'000	-0.4
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

**4.5.4 Übersicht Investitionsrechnung (Institutionelle Gliederung)****5350 Amt für Justizvollzug**

<b>5350 Amt für Justizvollzug</b>	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Ausgaben	267'100	0	0	0	-267'100	-100.0
Einnahmen	0	0	0	0	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-267'100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-267'100</b>	<b>-100.0</b>

**5510 Kantonspolizei**

<b>5510 Kantonspolizei</b>	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Ausgaben	4'930'000	4'120'000	1'520'000	220'000	-810'000	-16.4
Einnahmen	0	0	0	0	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-4'930'000</b>	<b>-4'120'000</b>	<b>-1'520'000</b>	<b>-220'000</b>	<b>-810'000</b>	<b>-16.4</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

<b>Veränderungen gegenüber B 2024</b>	<b>FPL 2025</b>	<b>FPL 2026</b>	<b>FPL 2027</b>
<i>5510.5060.230/Polycom Basisstationen (Objektkredit 2019-2025)</i> Mit dem Budget 2021 wurde der Objektkredit von Total 5.77 Mio. Franken bis 2025 verlängert. Aus den Erfahrungen seit 2022 wurden mögliche Massnahmen zur Beseitigung von Schwachstellen und Verbesserung der Netzabdeckung erarbeitet. Anhaltende Projektverzögerungen im Jahr 2022 führten erneut zur Verschiebung der Investitionen ins Jahr 2023. Im Februar 2023 konnten die Basisstationen vom Teilnetz Thurgau und vom Bundesamt für Zoll und Grenzsicherheit erfolgreich migriert werden. Der Abschluss des Projektes ist für 2025 vorgesehen.	-	-1'600'000	-1'600'000
<i>5510.5060.270/Dienstwaffen</i> In den Finanzplanjahren sind keine Investitionen geplant.	-100'000	-100'000	-100'000

<b>Veränderungen gegenüber B 2024</b>	<b>FPL 2025</b>	<b>FPL 2026</b>	<b>FPL 2027</b>
<b>5510.5060.290/Automatische Fahrzeugfahndung/Verkehrsüberwachung (Objektkredit 2023-2026)</b> Bereits mit dem Budget 2023 wurde ein Objektkredit über Fr. 800'000 beantragt, respektive bewilligt. Mit der Investition soll jedoch bis zur Schaffung der hinreichenden Gesetzesgrundlage im Polizeigesetz zugewartet werden, weshalb die Investitionen erst ab dem Jahr 2024 und nicht wie ursprünglich geplant ab 2023 erfolgen werden.	-200'000	-200'000	-400'000
<b>5510.5060.300/Einsatzleitsystem / Umsysteme (Objektkredit 2024-2026)</b> Das bisherige Einsatzleitsystem der Kantonalen Notrufzentrale Thurgau ist seit rund 20 Jahren im Einsatz. Um auch in Zukunft mit einem sicheren und modernen Einsatzleitsystem arbeiten zu können, ist eine Ablösung notwendig. Die Gesamtkosten für das neue Einsatzleitsystem werden auf ca. 5.2 Mio. Franken geschätzt. Für die Finanzierung wird ein Objektkredit für die Jahre 2024-2026 beantragt.	-200'000	-1'200'000	-2'200'000
<b>5510.5060.310/Informatik-Geräte (mobile Arbeitsplätze)</b> In den Finanzplanjahren sind keine Investitionen geplant.	-230'000	-230'000	-230'000
<b>5510.5200.110/Umsetzung Digitalisierungsstrategie</b> Die Umsetzung der verschiedenen Teilprojekte sollte bis ins Jahr 2026 abgeschlossen sein.	-50'000	-50'000	-150'000

#### 5640 Amt für Bevölkerungsschutz und Armee

<b>5640 Amt für Bevölkerungsschutz und Armee</b>	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Ausgaben	140'000	140'000	190'000	190'000	0	0.0
Einnahmen	140'000	140'000	190'000	190'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

#### Ausserordentliche Entwicklungen

<b>Veränderungen gegenüber B 2024</b>	<b>FPL 2025</b>	<b>FPL 2026</b>	<b>FPL 2027</b>
<b>5640.5700.721/Bundesbeitrag Erneuerung ZS-Anlagen</b> Voraussichtlich mehr Aufwand für die Erneuerungen.	-	50'000	50'000
<b>5640.6700.721/Bundesbeitrag Erneuerung ZS-Anlagen</b> Voraussichtlich mehr Aufwand für die Erneuerungen.	-	50'000	50'000



## 4.6 Departement für Bau und Umwelt

### 4.6.1 Zusammenfassung Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung DBU	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	154'499'300	157'778'800	155'646'800	160'580'100	3'279'500	2.1
Ertrag	124'124'500	124'349'400	124'697'900	125'713'800	224'900	0.2
<b>Saldo</b>	<b>-30'374'800</b>	<b>-33'429'400</b>	<b>-30'948'900</b>	<b>-34'866'300</b>	<b>3'054'600</b>	<b>10.1</b>

### 4.6.2 Zusammenfassung Investitionsrechnung

Investitionsrechnung DBU	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Ausgaben	111'476'000	130'636'000	128'676'000	112'576'000	19'160'000	17.2
Einnahmen	40'270'000	35'277'000	38'267'000	40'007'000	-4'993'000	-12.4
<b>Saldo</b>	<b>-71'206'000</b>	<b>-95'359'000</b>	<b>-90'409'000</b>	<b>-72'569'000</b>	<b>24'153'000</b>	<b>33.9</b>

### 4.6.3 Übersicht Erfolgsrechnung (Institutionelle Gliederung)

#### 6010-6020 Generalsekretariat DBU

##### Globalbudget

6010 Generalsekretariat DBU (GB)	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	6'069'700	6'134'900	6'200'600	6'272'400	65'200	1.1
Ertrag	1'611'100	1'611'100	1'611'100	1'611'100	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-4'458'600</b>	<b>-4'523'800</b>	<b>-4'589'500</b>	<b>-4'661'300</b>	<b>65'200</b>	<b>1.5</b>

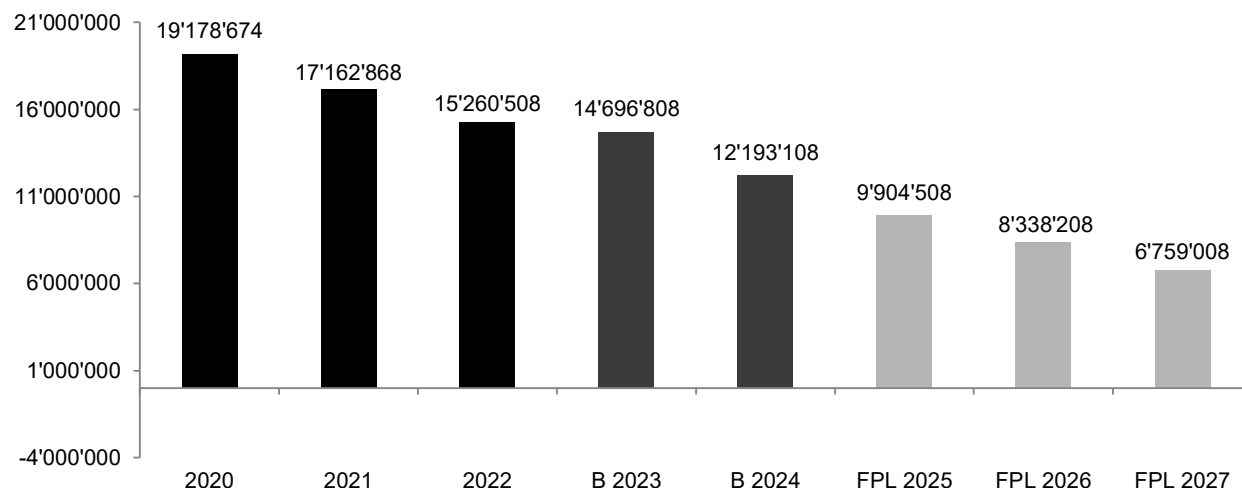
##### Nicht-Globalbudget

6015 Massn. Schutz und Pflege Natur/Heimat (SF)	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	5'719'800	5'489'800	4'740'800	4'745'500	-230'000	-4.0
Ertrag	5'719'800	5'489'800	4'740'800	4'745'500	-230'000	-4.0
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

Entnahme aus Spezialfinanzierung

2'503'700      2'288'600      1'566'300      1'579'200

#### Entwicklung Spezialfinanzierung Denkmalpflege und Archäologie gem. § 21 TG NHG Stand jeweils am 31.12.

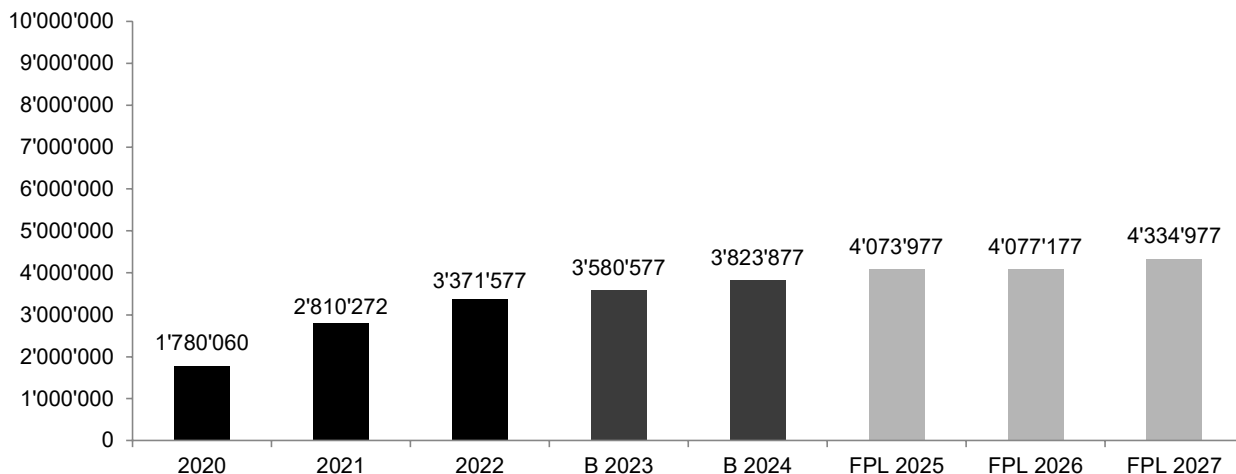


**Ausserordentliche Entwicklungen**

<b>Veränderungen gegenüber B 2024</b>	<b>FPL 2025</b>	<b>FPL 2026</b>	<b>FPL 2027</b>
6015.3010.100/Personalaufwand Neueinreihung Phase 1	-565'800	-565'800	-565'800
6015.3990.610/int. Verrechnung Personalnebenkosten	-141'500	-141'500	-141'500
6015.3101.000/Sachmittel, Verbrauchsmaterial Neueinreihung Phase	-111'000	-111'000	-111'000
6015.3130.140/Dienstleistungen Fachkommission Neueinreihung Phase	-131'000	-131'000	-131'000
Es ist von einem Projektabschluss per Ende 2024 auszugehen.			
6015.3010.200/Personalaufwand KOBE	11'500	-235'800	-235'800
6015.3991.610/int. Verrechnung Personalnebenkosten KOBE	3'000	-59'000	-59'000
6015.3101.100/Sachmittel, Verbrauchsmittel KOBE	-65'000	-285'000	-285'000
Aktuell wird mit einem Projektabschluss per Ende 2025 ausgegangen.			
6015.3130.000/Allg. Aufgaben gem. § 17-20 NHG	270'000	145'000	145'000
Grundlagenüberarbeitung Inventare			
6015.3637.000/Beiträge an denkmalpflegerische Massnahmen			
Prognostizierter Anstieg aufgrund neuer Aufgabenteilung zwischen Kanton und Gemeinden. Der Bedarf widerspiegelt den Wissensstand vor belastbaren Daten aus der Triagierung der Objekte und vor den Workshops mit den Gemeinden zur Finanzierung.	443'000	443'000	443'000
6015.4500.100/Entnahme aus der Spezialfinanzierung			
Die Entnahme ergibt sich aus der Summe der Aufwände abzüglich Summe der Erträge.	309'700	-1'160'100	-1'160'100

<b>6020 Mehrwertabgaben (SF)</b>	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	343'300	350'100	353'300	361'000	6'800	2.0
Ertrag	343'300	350'100	353'300	361'000	6'800	2.0
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>
<i>Einlage in Spezialfinanzierung</i>	<i>243'300</i>	<i>250'100</i>	<i>253'300</i>	<i>261'000</i>		

**Entwicklung Spezialfinanzierung Mehrwertabgaben  
Stand jeweils am 31.12.**

**6110-6120 Amt für Raumentwicklung****Globalbudget**

<b>6110 Amt für Raumentwicklung (GB)</b>	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	5'552'100	5'699'000	5'795'600	11'812'600	146'900	2.6
Ertrag	251'000	251'000	251'000	251'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-5'301'100</b>	<b>-5'448'000</b>	<b>-5'544'600</b>	<b>-11'561'600</b>	<b>146'900</b>	<b>2.8</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen****Veränderungen gegenüber B 2024***6110 Globalbudget*

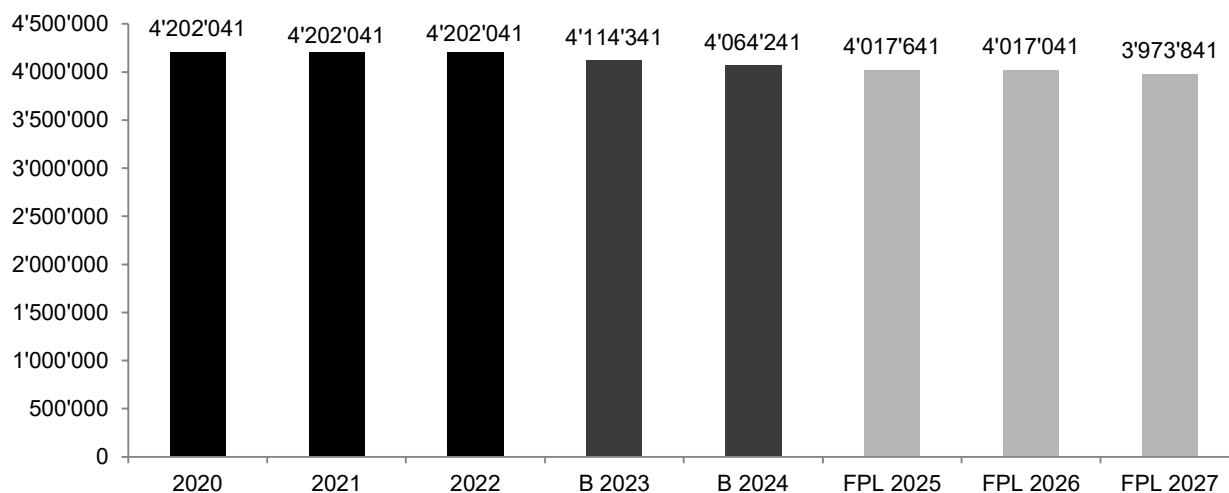
Im Globalbudget rechnen wir, aufgrund der Umstellung der Informatikbudgetierung sowie der Zunahme des Personalbestandes, mit höheren Ausgaben für die Finanzjahre 2025–2027 gegenüber dem Budgetjahr 2024. Im Jahr 2026 ist der altersbedingte Ersatz eines Fahrzeuges in der Reservatpflege vorgesehen. Für das Brechen von Spitzen in der Arbeitslast und für die fachliche Begleitung von komplexen Projekten werden zunehmend höhere Kosten für Drittaufträge anfallen.

FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
146'900	243'500	260'000

**Nicht-Globalbudget**

6120 Erwerb/Beiträge an Erwerb von Seeuferparzellen (SF)	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	100'000	100'000	100'000	100'000	0	0.0
Ertrag	100'000	100'000	100'000	100'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>
<i>Entnahme aus Spezialfinanzierung</i>	<i>50'100</i>	<i>46'600</i>	<i>47'200</i>	<i>43'800</i>		

**Entwicklung Spezialfinanzierung Fonds  
für Seeufererwerb und Seeufergestaltung  
Stand jeweils am 31.12.**



6125 Natur und Biodiversität (SF)	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	6'801'000	6'716'000	6'985'600	8'035'800	-85'000	-1.2
Ertrag	6'801'000	6'716'000	6'985'600	8'035'800	-85'000	-1.2
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>
<i>Einlage in Spezialfinanzierung</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1'125'400</i>		
<i>Entnahme aus Spezialfinanzierung</i>	<i>4'774'300</i>	<i>3'954'700</i>	<i>4'275'700</i>	<i>0</i>		

**Ausserordentliche Entwicklungen****Veränderungen gegenüber B 2024***6125.3130.000/Grundlagen und Monitorings (PV)*

Der MP Biodiversität sieht in den ersten Umsetzungsjahren zusätzliche Grundlagenarbeiten vor (u.a. die Zustandserhebung aller Naturschutzgebiete im KRP zwecks Priorisierung der Arbeiten). Anschliessend verringern sich die Ausgaben gegenüber dem Budget 2024.

FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
55'000	-150'000	-150'000

*6125.3130.200/Aufwertungen (PV)*

Ins Jahr 2024 fällt ein überdurchschnittlich kostenintensives Einzelprojekt. Ein solches steht 2025 voraussichtlich nicht an. Ab 2026 ist jedoch wieder mit steigenden Aufwendungen gegenüber 2025 zu rechnen, weil zusätzliche Projekte aus dem MP Biodiversität zur Umsetzung gelangen.

FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
-200'000	-80'000	-80'000

**Ausserordentliche Entwicklungen**

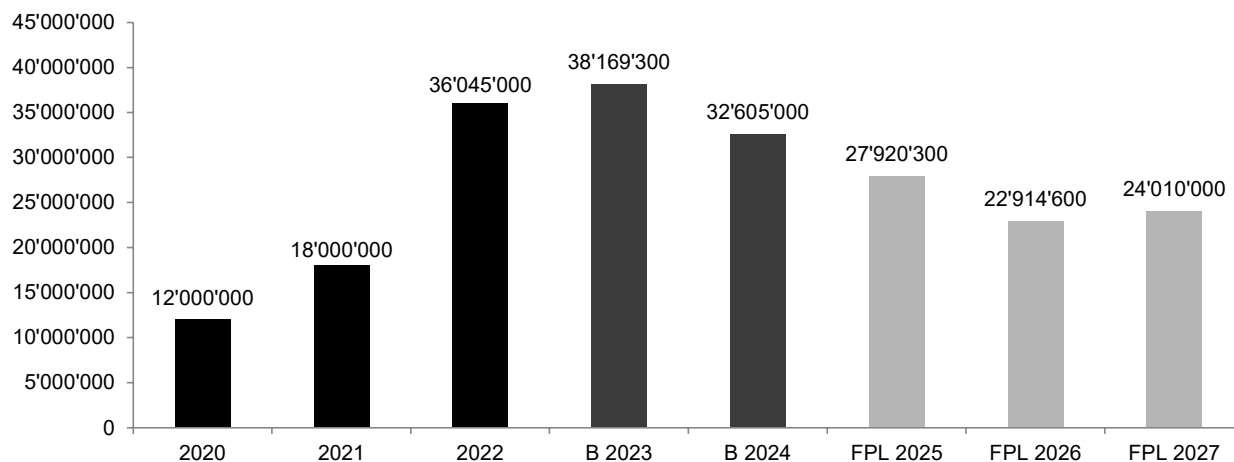
<b>Veränderungen gegenüber B 2024</b>	<b>FPL 2025</b>	<b>FPL 2026</b>	<b>FPL 2027</b>
<i>6125.3632.00/Beiträge an Dritte (PV)</i> Wir rechnen, aufgrund des finanziellen Anreizsystems für Massnahmen Biodiversität, mit höheren Ausgaben in den Folgejahren.	28'000	123'000	158'000
<i>6125.3990.556/Interne Verrechnung Sachaufwand (Diverse)</i> Der Umsetzungsgrad der ämterübergreifenden Massnahmen und Projekte wird in den Finanzjahren 2025–2027 abnehmen und somit auch die verwaltungsinterne Verrechnung der anfallenden Kosten.	-305'000	-300'000	-450'000
<i>6125.3991.556/Interne Verrechnung Beiträge (Diverse)</i> Der Umsetzungsgrad der beitragsberechtigten Massnahmen und Projekte wird in den Finanzplanjahren 2025–2027 zunehmen und somit auch die verwaltungsinterne Verrechnung der anfallenden Kosten.	375'000	575'000	575'000
<i>6125.3500.000/Einlage in die Spezialfinanzierung</i> Wir rechnen damit, dass im Jahr 2027 bereits ein Teil der Massnahmen umgesetzt ist und daher am Ende des Jahres 2027 eine Einlage in die Spezialfinanzierung erfolgen wird.	-	-	1'125'400
<i>6125.4500.000/Entnahme aus der Spezialfinanzierung</i> Aufgrund der Massnahmen und deren Umsetzungstermin werden unterschiedlich hohe Aufwendungen die Folge sein. Dies ergibt, dass die Entnahme aus der Spezialfinanzierung entsprechend variabel ist.	-819'600	-498'600	-
<i>6125.4630.000/Bundesbeiträge / Drittmittel Natur und Biodiversität (PV)</i> Auf das Jahr 2025 wird eine neue, 4-jährige Programmvereinbarung mit dem Bund verhandelt und abgeschlossen. Wir rechnen mit einer Erhöhung des Beitrages seitens Bund und zusätzlichen Drittmitteln in den neuen Programmvereinbarungsjahren 2025–2028.	776'300	776'300	776'300
<i>6125.4990.558/Übertrag aus Amt für Raumentwicklung (6110)</i> 2027 ist ein Übertrag aus dem Amt für Raumentwicklung vorgesehen.	-	-	5'300'000

<b>6130 Landschaft (SF)</b>	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	910'000	870'000	870'000	870'000	-40'000	-4.4
Ertrag	910'000	870'000	870'000	870'000	-40'000	-4.4
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>
<i>Entnahme aus Spezialfinanzierung</i>	790'000	730'000	730'000	30'000		

**Ausserordentliche Entwicklungen nicht im Finanzplan enthalten**

<b>Veränderungen gegenüber B 2024</b>	<b>FPL 2025</b>	<b>FPL 2026</b>	<b>FPL 2027</b>
<i>6130.4500.000/Entnahme aus der Spezialfinanzierung</i> Die Entnahme aus der Spezialfinanzierung wird in den Jahren 2025 und 2026 geringfügig kleiner sein aufgrund der geplanten Massnahmen. 2027 ist ein Übertrag aus dem Amt für Raumentwicklung vorgesehen, weshalb die Entnahme geringer ausfällt.	- 60'000	-60'000	-760'000
<i>6130.4990.558/Übertrag aus dem Amt für Raumentwicklung</i> 2027 ist ein Übertrag aus dem Amt für Raumentwicklung vorgesehen.	-	-	700'000

**Entwicklung Spezialfinanzierung Natur, Landschaft und Biodiversität gem. § 21a TG NHG  
Stand jeweils am 31.12.**



**6210-6240 Hochbauamt****Globalbudget**

<b>6210 Hochbauamt (GB)</b>	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	19'383'700	22'519'400	20'269'100	18'168'200	3'135'700	16.2
Ertrag	785'000	780'000	780'000	780'000	-5'000	-0.6
<b>Saldo</b>	<b>-18'598'700</b>	<b>-21'739'400</b>	<b>-19'489'100</b>	<b>-17'388'200</b>	<b>3'140'700</b>	<b>16.9</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen****Veränderungen gegenüber B 2024****FPL 2025 FPL 2026 FPL 2027***6210 Globalbudget*

Der effektive voraussichtliche Bedarf wurde durch Pauschalkürzungen in den Finanzplanjahren korrigiert. Der Mittelbedarf ist gewissen Schwankungen unterworfen. Dem steigenden Bedarf bei der Werterhaltung der bestehenden kantonalen Hochbauten muss weiterhin Rechnung getragen werden.

3'140'700 890'400 -1'210'500

**Nicht-Globalbudget**

<b>6240 Mieten</b>	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	23'320'000	22'150'000	22'200'000	22'200'000	-1'170'000	-5.0
Ertrag	41'283'000	41'131'100	41'210'900	41'205'100	-151'900	-0.4
<b>Saldo</b>	<b>17'963'000</b>	<b>18'981'100</b>	<b>19'010'900</b>	<b>19'005'100</b>	<b>-1'018'100</b>	<b>5.7</b>

**6310 Tiefbauamt****Nicht-Globalbudget**

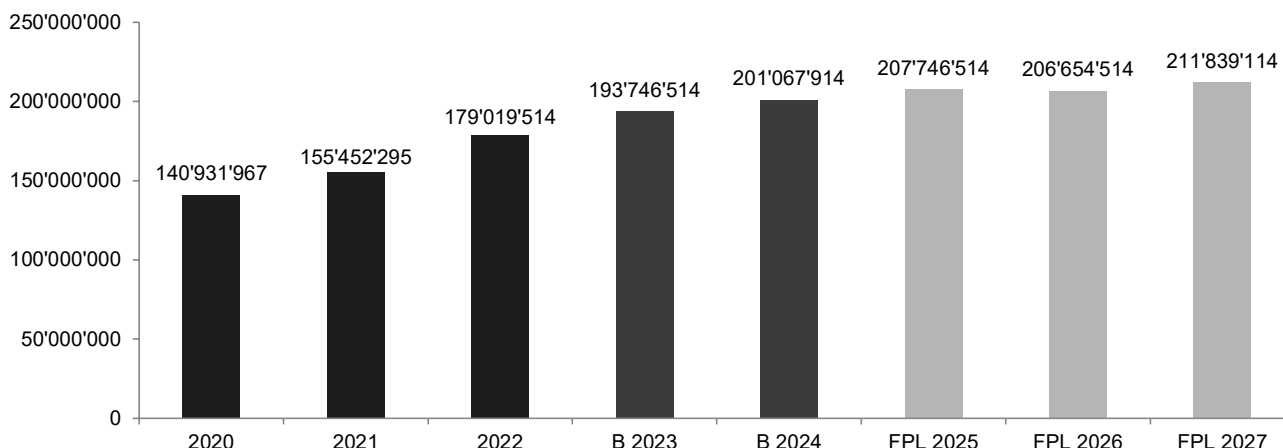
<b>6310 Tiefbauamt, Kant. Strassenbau / Betrieb (SF)</b>	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	56'376'200	57'542'200	58'671'200	58'882'200	1'166'000	2.1
Ertrag	56'376'200	57'542'200	58'671'200	58'882'200	1'166'000	2.1
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>
<i>Einlage in Spezialfinanzierung</i>	7'321'400	6'678'600	5'586'600	4'092'600		

**Ausserordentliche Entwicklungen****Veränderungen gegenüber B 2024****FPL 2025 FPL 2026 FPL 2027***6310 Globalbudget*

Mit dem steigenden Investitionsbedarf und der Abschreibungspraxis mit HRM2 steigen die Abschreibungen kontinuierlich. Diese Belastung erhöht den Aufwand und lässt die Einlage in die Spezialfinanzierung schrumpfen.

1'166'000 2'295'000 2'506'000

**Entwicklung Spezialfinanzierung  
Kantonsstrassen Bau und Betrieb  
Stand jeweils am 31.12.**



Restwert	2020	2021	2022	B 2023	B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
Kantonsstrassen	62'648'706	70'882'260	81'642'357	93'489'357	110'456'357	138'323'357	159'499'357	179'575'357

### 6410 Amt für Denkmalpflege

#### Globalbudget

6410 Amt für Denkmalpflege (GB)	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	3'437'600	3'551'800	3'428'300	3'469'000	114'200	3.3
Ertrag	120'000	139'000	149'000	149'000	19'000	15.8
<b>Saldo</b>	<b>-3'317'600</b>	<b>-3'412'800</b>	<b>-3'279'300</b>	<b>-3'320'000</b>	<b>95'200</b>	<b>2.9</b>

#### Ausserordentliche Entwicklungen

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>6410 Globalbudget</i>			
<i>Die Steigerung ergibt sich im Wesentlichen durch die ab 2025 vorgesehenen Abschreibungstranchen eines Informatikprojektes zu budgetieren (vgl. Objektkreditantrag beim Amt für Informatik) und sinkendem Bedarf an Dienstleistungen Dritter.</i>	95'200	-38'300	-2'400

### 6510-6525 Amt für Umwelt

#### Globalbudget

6510 Amt für Umwelt (GB)	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	13'650'100	14'063'400	13'786'400	13'520'400	413'300	3.0
Ertrag	2'504'600	2'489'600	2'454'600	2'354'600	-15'000	-0.6
<b>Saldo</b>	<b>-11'145'500</b>	<b>-11'573'800</b>	<b>-11'331'800</b>	<b>-11'165'800</b>	<b>428'300</b>	<b>3.8</b>

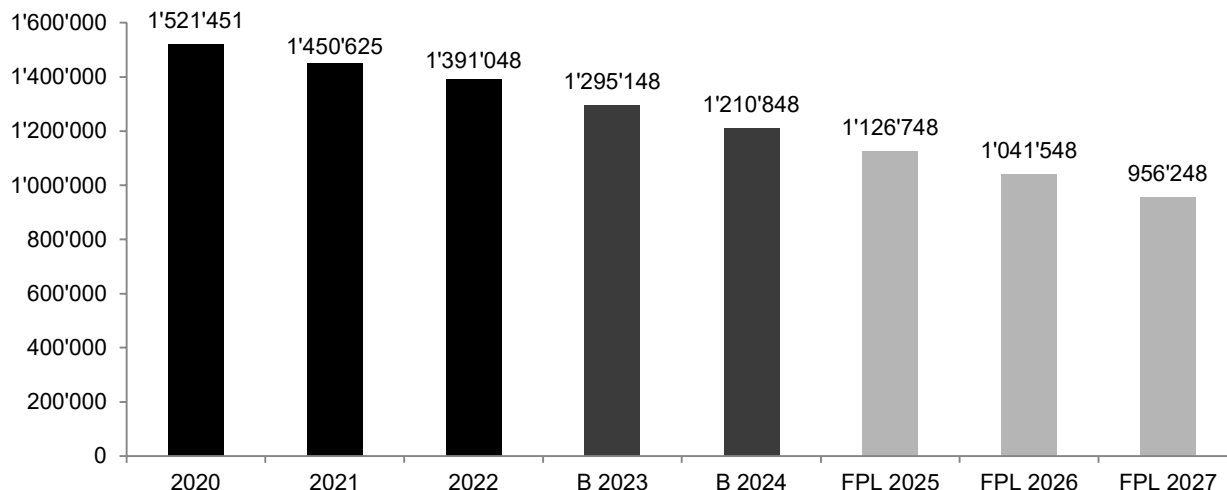
#### Ausserordentliche Entwicklungen

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>6510 Globalbudget</i>			
<i>Die Abweichungen ergeben sich im Wesentlichen aufgrund der Umsetzungsplanung unterschiedlicher Projekte und den damit verbundenen Finanzmitteln.</i>	428'300	186'300	20'300

**Nicht-Globalbudget**

6255 Nachsorge Deponien (SF)	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	100'000	100'000	100'000	100'000	0	0.0
Ertrag	100'000	100'000	100'000	100'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>
<i>Entnahme aus Spezialfinanzierung</i>	84'300	84'100	85'200	85'300		

**Entwicklung Spezialfinanzierung  
Nachsorge Deponien  
Stand jeweils am 31.12.**

**6610-6620 Forstamt****Globalbudget**

6610 Forstamt (GB)	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	9'325'800	9'432'200	9'415'000	9'354'000	106'400	1.1
Ertrag	4'609'500	4'719'500	4'689'500	4'579'500	110'000	2.4
<b>Saldo</b>	<b>-4'716'300</b>	<b>-4'712'700</b>	<b>-4'725'500</b>	<b>-4'774'500</b>	<b>-3'600</b>	<b>-0.1</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>6610.3101.000/Betriebs- und Verbrauchsmaterial</i> Es wird mit sinkenden Kosten für Holz kantonale Bauten gerechnet.	-	-243'400	-368'400
<i>6610.3130.000/Dienstleistungen Dritter</i> Tiefere Kosten für Unternehmerleistungen betreffend Arbeiten für Dritte sowie für externe Instruktoeren im Ausbildungsstützpunkt Fischingen-Tobel.	-86'000	-86'000	-86'000
<i>6610.3199.000/Verschiedene Ausgaben</i> Sinkende Kosten für den Sachaufwand aus der Umsetzung der Biodiversitätsstrategie.	-148'000	-148'000	-148'000
<i>6610.3637.000/Übrige laufende Betriebsbeiträge</i> <i>6610.4991.556 Interne Verrechnung Natur und Biodiversität Beiträge</i> Zusätzliche Beiträge aus der Umsetzung der Biodiversitätsstrategie mit entsprechender interner Weiterverrechnung (ergebnisneutral).	375'000	575'000	575'000
<i>6610.4250.000/Erlös aus Verkäufen</i> Sinkende Erlöse aus Holz kantonale Bauten sowie tendenziell leicht tiefere Holzerlöse.	-74'000	-304'000	-414'000

**Nicht-Globalbudget**

6616 Forst Programmvereinbarung (PV 2020-2024)	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	3'195'000	2'855'000	2'655'000	2'611'000	-340'000	-10.6
Ertrag	2'395'000	1'855'000	1'655'000	1'611'000	-540'000	-22.5
<b>Saldo</b>	<b>-800'000</b>	<b>-1'000'000</b>	<b>-1'000'000</b>	<b>-1'000'000</b>	<b>200'000</b>	<b>25.0</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

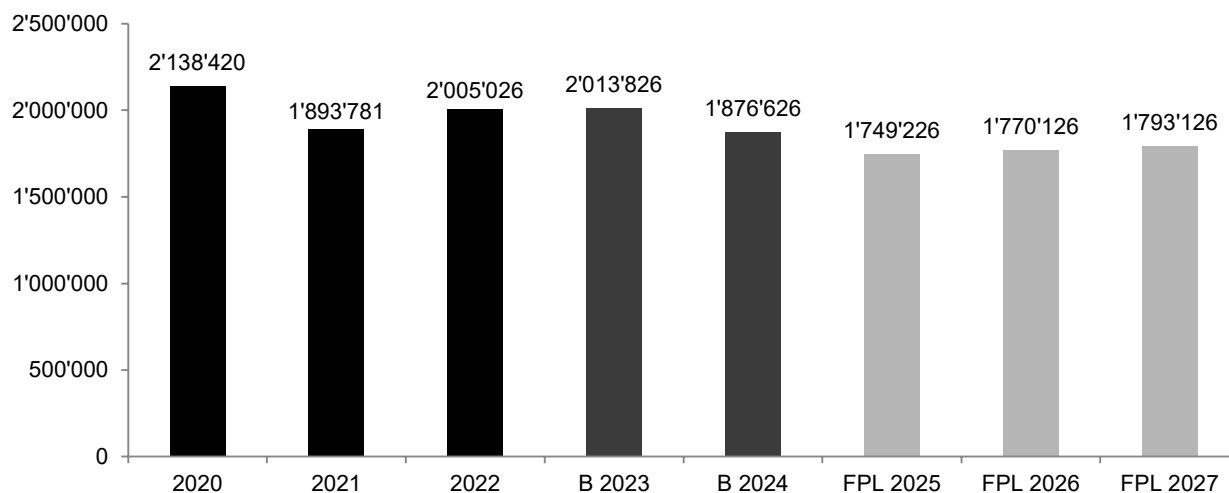
Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>6616.3637.000/Staatsbeiträge PV Wald</i> Hoher Wert in 2024 aufgrund neuer beitragsberechtigter Leistungen und der zahlreichen Abschlüsse von Periodischen Wiederinstandstellungs-Projekten sowie durch einen Höchststand an Gesuchen für Wiederbewaldungsflächen.	-340'000	-540'000	-584'000
<i>6616.4500.000/Entnahme aus PV Wald</i> Diese Veränderung ergibt sich aus den erwähnten Positionen «Staatsbeiträge/3637» und « Bundesbeiträge/4630» sowie einem um 200'000 Franken höheren Betrag aus der Staatsrechnung.	-260'500	-460'500	-504'500
<i>6616.4630.000/Bundesbeiträge für PV Wald</i> Es ist davon auszugehen, dass die Bundesmittel für die neue PV-Periode ab 2025 gekürzt werden.	-279'500	-279'500	-279'500

6620 Forstreserve (SF)	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	215'000	205'000	75'900	78'000	-10'000	-4.7
Ertrag	215'000	205'000	75'900	78'000	-10'000	-4.7
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>
<i>Einlage in Spezialfinanzierung</i>	0	0	20'900	23'000		
<i>Entnahme aus Spezialfinanzierung</i>	137'200	127'400	0	0		

**Ausserordentliche Entwicklungen**

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>6620.3893.000/Investitionen Forstreserve</i> <i>6620.4500.000/Entnahme aus Spezialfinanzierung</i> In den Planjahren 2024 und 2025 sind Umbaukosten im Forstwerkhof Seerücken-Rhein von gesamthaft Fr. 300'000 vorgesehen, welche durch entsprechende Entnahmen aus der Forstreserve finanziert werden.	-	-150'000	-150'000

**Entwicklung Spezialfinanzierung Forstreserve**  
Stand jeweils am 31.12.





## 4.6.4 Übersicht Investitionsrechnung (Institutionelle Gliederung)

**6110-6130 Amt für Raumentwicklung**

6125 Natur und Biodiversität (SF)	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Ausgaben	465'000	465'000	465'000	465'000	0	0.0
Einnahmen	0	0	0	0	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-465'000</b>	<b>-465'000</b>	<b>-465'000</b>	<b>-465'000</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

**6210-6225 Hochbauamt**

6210 Hochbau	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Ausgaben	53'200'000	54'550'000	55'350'000	35'610'000	1'350'000	2.5
Einnahmen	10'813'000	450'000	500'000	1'600'000	-10'363'000	-95.8
<b>Saldo</b>	<b>-42'387'000</b>	<b>-54'100'000</b>	<b>-54'850'000</b>	<b>-34'010'000</b>	<b>11'713'000</b>	<b>27.6</b>

6222 Beiträge	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Ausgaben	0	0	0	0	0	0.0
Einnahmen	1'035'000	450'000	500'000	1'600'000	-585'000	-56.5
<b>Saldo</b>	<b>1'035'000</b>	<b>450'000</b>	<b>500'000</b>	<b>1'600'000</b>	<b>585'000</b>	<b>-56.5</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>6222 Beiträge</i>			
Durch die Investitionen werden auch Beiträge von Bund und Dritten an die Bauten ausgelöst: Dies betrifft die Projekte MZ Kalchrain und die Domäne Kalchrain.	-585'000	-535'000	565'000

6223 Planung, Projektvorbereitungen	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Ausgaben	6'135'000	10'610'000	8'430'000	1'750'000	4'475'000	72.9
Einnahmen	0	0	0	0	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-6'135'000</b>	<b>-10'610'000</b>	<b>-8'430'000</b>	<b>-1'750'000</b>	<b>4'475'000</b>	<b>72.9</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>6223 Planung, Projektvorbereitung</i>			
Die Aufwendungen richten sich nach dem Bauprogramm Hochbauten 2025–2027, welches in wesentlichen Punkten korrigiert wurde. Bei den Projekten der thurmed Immobilien AG wurden die Bauinvestitionen bezüglich Zeitpunkt und Umfang mit der revidierten strategischen Bauplanung koordiniert.	4'475'000	2'295'000	-4'385'000

6224 Neubauten Umbauten	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Ausgaben	37'660'000	41'440'000	43'320'000	31'860'000	3'780'000	10.0
Einnahmen	9'778'000	0	0	0	-9'778'000	-100.0
<b>Saldo</b>	<b>-27'882'000</b>	<b>-41'440'000</b>	<b>-43'320'000</b>	<b>-31'860'000</b>	<b>13'558'000</b>	<b>48.6</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>6224 Neubauten, Umbauten</i>			
Die Aufwendungen richten sich nach dem Bauprogramm Hochbauten 2025–2027, welches in wesentlichen Punkten korrigiert wurde. Im Budgetjahr soll unter Berücksichtigung der Trendmeldung die letzte Tranche Vorfinanzierung Hochbauten aufgelöst werden. Weiterhin erfolgt eine pauschale «Korrektur Erfüllungsgrad» zwischen 10 % bis 15 %.	13'558'000	15'438'000	3'978'000

<b>6225 Baubeiträge</b>	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Ausgaben	3'250'000	0	0	0	-3'250'000	-100.0
Einnahmen	0	0	0	0	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-3'250'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3'250'000</b>	<b>-100.0</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

<b>Veränderungen gegenüber B 2024</b>	<b>FPL 2025</b>	<b>FPL 2026</b>	<b>FPL 2027</b>
<i>6225 Baubeiträge</i>			
Die Aufwendungen richten sich nach dem Bauprogramm Hochbauten 2025–2027.	-3'250'000	-3'250'000	-3'250'000

<b>6226 Anlagen</b>	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Ausgaben	6'155'000	2'500'000	3'600'000	2'000'000	-3'655'000	-59.4
Einnahmen	0	0	0	0	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-6'155'000</b>	<b>-2'500'000</b>	<b>-3'600'000</b>	<b>-2'000'000</b>	<b>-3'655'000</b>	<b>-59.4</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

<b>Veränderungen gegenüber B 2024</b>	<b>FPL 2025</b>	<b>FPL 2026</b>	<b>FPL 2027</b>
<i>6226 Anlagen</i>			
Die Aufwendungen richten sich nach dem Bauprogramm Hochbauten 2025–2027.	-3'655'000	-2'555'000	-4'155'000

	Neue/ gebundene Ausgaben	Endkosten- prognose	Kredit	Basis	Datum Beschluss	Budget 2024	FIPI 2025	FIPI 2026	FIPI 2027
<b>a2. Beschlossene Objektkredite Neubauten, Umbauten, Verzicht</b>									
Konvik-Turnhalle, Innensanierung (entfällt bis auf Weiteres; Reparaturen/Ausbesserungen werden über den Unterhalt)									
			0.300		GR 07.12.22	-	-		

<b>Bauprogramm Hochbauten 2024 - 2027 (in Mio. Fr.)</b>							Bruttoinvestitionen			
Investitionsrechnung	Neue/ gebundene Ausgaben	Endkosten- prognose	Kredit	Basis	Datum Beschluss	Budget 2024	FIPI 2025	FIPI 2026	FIPI 2027	
<b>a1. Beschlossene Objektkredite Neubauten, Umbauten</b>										
EKP										
Ergänzungsbau Regierungsgebäude Frauenfeld	nA/Va	39.800	39.800		GR 04.12.19	13.000	9.500	0.800		
Staubeggstrasse 7 (Villa Bär), Sanierung		0.860	0.860		GR 07.12.22	0.740	0.080			
Kantonsbibliothek, Frauenfeld, Optimierung räumliches Gesamtkonzept		1.450	1.450		GR 08.12.21	0.200				
Seepolizei, Bürogebäude, Sanierung und Erweiterung, exkl. biodiversitätsk. Umgebungsges	gA	3.928	3.928		GR 08.12.21	0.928				
Seepolizei, Bürogebäude, Sanierung und Erweiterung, Umgebungsgestalt. (Biodiversität, Re	nA	0.332	0.332		GR 08.12.21	0.332				
Kantonsschule Frauenfeld, Schulgebäude E (Schulgebäude 2 Neubau), Erweiterung	nA	16.300	16.300		GR 07.12.22	1.000	7.000	7.000	1.000	
Kantonsschule Frauenfeld, Schulgebäude N (Neubau 1993), Gesamtsanierung	gA	6.600	6.600		GR 07.12.22	2.000	2.400			
Kantonsschule Frauenfeld, Schulgebäude N (Neubau 1993), Ersatz Schliesssystem Elostar		0.420	0.420		GR 07.12.22	0.130	0.100			
Pädagogische Maturitätsschule Kreuzlingen, Sanierung Guyerbauten	gA	20.200	20.200		GR 06.12.11 GR 07.12.22	1.500	1.495			
Pädagogische Hochschule Kreuzlingen, PH Bauten, Anpassungen Brandschutz und Lüftung		0.590	0.590		GR 07.12.22	0.050				
BBZ Arenenberg, Hauptgebäude, Einrichtungenanpassungen Gastgewerbe 1. Etappe		0.770	0.750		GR 06.12.21	0.320				
BBZ Arenenberg, Totalsanierung Unteres Haus	nA	1.690	1.690		GR 07.12.22	0.950	0.500			
Kantonsschule Kreuzlingen, Altbauten 1982/1972, Erweiterung Cafeteria/Mensa	nA	1.300	1.450		GR 08.12.21	0.500				
Kantonsschule Kreuzlingen, Altbauten 1982/1972, Anschluss an Holzschnitzelheizung-Verbund		0.400	0.400		GR 07.12.22	0.100				
Kantonsschule Kreuzlingen, Erweiterungsbau 2000, Neubeschichtung der Cemforplatten	gA	1.890	1.850		GR 07.12.22	0.040	0.050	1.750		
Bildungszentrum für Gesundheit und Soziales (BiGS), Haus D, Sanierung Gebäudehülle	gA	1.565	1.565		GR 07.12.22	1.200	0.080			
BZT Frauenfeld, Neubau Schulsporthalle	nA/Va	11.050	13.650		GR 04.12.19	3.050				
Napoleonmuseum Arenenberg Salenstein, Restaurierungsmassnahmen Schloss		2.600	2.600		GR 06.12.17	0.200	0.050	0.050	0.200	
Villa Sonnenberg, Ringstrasse, Frauenfeld, Sanierung Dach und Treppenhaus		0.700	0.900		GR 07.12.22	0.550	0.150			
Domäne Kalchrain, Hüttwilen, Neubau Offenfrontstall mit Nebengebäude (nach Brand)	gA	3.350	3.350		GR 07.12.22	2.500	0.350			
Domäne Kalchrain, Neubau Zwischenlager Biogasanlage Herdern		0.400	0.400		GR 07.12.22	0.330				
Domäne Kalchrain, Neubau Technik- und Heizzentrale Berghof		0.390	0.390		GR 07.12.22	0.370				
Bezirksgebäude, Kreuzlingen, Umbau Schalterbereich		0.320	0.320		GR 07.12.22	0.290				
Elektroladestationen bei kantonal genutzten Gebäuden (2. Phase)		0.450	0.300		GR 07.12.22	0.100	0.050	0.050	0.050	
Solaranlagen auf kantonal genutzten Gebäuden (3.Phase)		1.530	1.530		GR 07.12.22	0.300	0.300	0.300		
Trafostation Regierungsviertel (in Abhängigkeit Ergänzungsbau Regierungsgebäude)		0.260	0.260		GR 08.12.21		0.260			
<b>Total bereits beschlossene Objektkredite Neubauten, Umbauten</b>		<b>119.145</b>	<b>121.885</b>			<b>30.680</b>	<b>22.365</b>	<b>9.950</b>	<b>1.250</b>	
<b>Abweichung bereits beschlossener Projekte</b>			<b>-2.740</b>							

	Neue/ gebundene Ausgaben		Kosten	Basis		Budget 2024	FIPI 2025	FIPI 2026	FIPI 2027
<b>b. zu beschliessende Objektkredite Neubauten, Umbauten</b>									
Kantonales Laboratorium, Neubau/Erweiterung, Erneuerungsmassnahmen	gA	TB	1.170			0.900	0.270		
Obergericht Frauenfeld, Grundrissanpassungen und Ertüchtigung Gebäudehülle	gA	TB	1.800			0.200	1.500	0.100	
Obergericht Frauenfeld, Sanierung Gewölbekeller	nA	TB	0.150					0.150	
Polizeigebäude / Kantonalgefängnis, Vorsorgemassnahmen Netzausfall/Notkommunikation	nA	TB	2.000			2.000			
Pädagogische Maturitätsschule Kreuzlingen, Klostergebäude, Teilinnensanierung	gA	Bb	6.260			0.200	1.300	4.000	0.760
Pädagogische Maturitätsschule Kreuzlingen, Klostergebäude, Kunstlagerdepot	nA	Bb	0.080						0.080
Pädagogische Maturitätsschule Kreuzlingen, Klostergebäude, Fassadensanierung	gA	TB	1.200			0.050	0.300	0.850	
BBZ Arenenberg, Hauptgebäude, Einrichtungenanpassungen Gastgewerbe, 2. Etappe			0.880			0.400	0.480		
Kantonsschule Romanshorn Schulpavillon, Erweiterung	nA	TB	2.540			1.400	1.140		
Kantonsschule Romanshorn Schulpavillon Variel, Witterungsschutz Terrasse			0.850			0.600	0.250		
Kantonsschule Kreuzlingen, Pavillon als Erweiterung Mensa			0.780			0.600	0.180		
MZ Kalchrain, Klostergebäude, Anpassung Raumkonzept	gA	Bb	20.700			1.000	1.500	7.000	7.500
<b>Spital Thurgau AG</b>									
Klinik St.Katharinental, Hauptgebäude inkl. Kornhaus: Brandschutztüren/-tore			0.540			0.270	0.270		
Klinik St.Katharinental, Parkplatz mit Postautohaltestelle	nA	TB	1.700			0.450	1.250		
Klinik St.Katharinental, Erneuerung/Sanierung Schifflagegesteg			0.310			0.140	0.170		
Bildungszentrum für Bau und Mode Kreuzlingen (BBM), Schulhaus Gaissberg, Fassadensanierung			0.340			0.340			
Berufsbildungszentrum Weinfelden, Sporttrakt, Neuer Chemieumschlagplatz			0.350			0.300	0.050		
Historisches Museum, Saurer Werk 2 Arbon, Zwischennutzung			0.900			0.700	0.200		
Villa Sonnenberg, Ringstrasse, Frauenfeld, Ausbau Dachgeschoss für Arbeitsplätze	nA	TB	1.000			0.850	0.150		
Domäne Münsterlingen, Garagen / Schlachthaus, Fassadensanierung			0.300			0.200	0.100		
Domäne Kalchrain Hüttwilen, Angestelltenhaus Bohl, Sanierung Angestelltenwohnhaus			0.330			0.280	0.050		
Jagdschiessstand	gA	Bb	9.060			1.100	6.600	1.360	
<b>Total zu beschliessende Objektkredite Neubauten, Umbauten</b>			<b>53.240</b>			<b>11.980</b>	<b>15.760</b>	<b>13.460</b>	<b>8.340</b>

	Neue/ gebundene Ausgaben	Kosten	Basis	Bruttoinvestitionen				
				Budget 2024	FIPI 2025	FIPI 2026	FIPI 2027	
<b>c. Projekte im Finanzplan</b>								
Polizeigebäude und Polizeiposten, Erneuerung Schliessanlage		0.400				0.400		
Polizeigebäude/Kantonalgefängnis, Kantonales Polizei- und Gefängniszentrum Thurgau (KPGZ TG)		230.000					2.000	
Pädagogische Hochschule Kreuzlingen, Wissenschaftstrakt, Ersatz Brandschutztüren		0.370			0.170	0.100	0.100	
Pädagogische Hochschule Kreuzlingen, PH Bauten, Modernisierung Gebäudeautomation		1.670			0.370	1.100	0.200	
BBZ Arenenberg, Gästehaus, Sanierung		4.200				0.300	3.000	
BBZ Arenenberg, Mehrzweckgebäude / Heizzentrale, Ersatz Holzschnitzelheizung		1.400			0.100	1.250	0.050	
Kantonsschule Romanshorn, Zustands- Bestandesanalyse Seewasserleitung		1.250			1.100	0.150		
Kantonsschule Kreuzlingen, Altbauten 1882, Ersatz/Modernisierung Haustechnik		1.700			0.150	0.550	1.000	
Kantonsschule Kreuzlingen, Erweiterungsbau 2000, Aufstockung um zwei Klassenzimmer		6.100			2.100	4.000		
Kantonsschule Kreuzlingen, Aufwertung Innenhof		0.400				0.300	0.100	
MZ Kalchrain, Werkstatt Nord / Heizzentrale, Erneuerung Heizkessel		1.020					1.020	
<b>Spital Thurgau AG</b>								
Klinik St.Katharinental, Herrenhaus: Sanierung für Langzeitpatienten		0.200			0.200			
Klinik St.Katharinental, Therapiegebäude/Gartenhaus, Sanierungs Rheingebäude/Cafeteria		0.300			0.300			
Klinik St.Katharinental, Klostergarten mit Vorplatz		0.800				0.400	0.400	
BZT Frauenfeld, Sanierung und Erweiterung Bau 1		20.000					1.000	
BZT Frauenfeld, Bau 2, Ersatz Gebäudeautomation/Steuerung		0.400			0.320	0.080		
BZT Frauenfeld, Bau 2, Ersatz und Optimierung Pellet-/Gasheizung		0.550			0.500	0.050		
Bildungszentrum für Bau und Mode (BBM) Kreuzlingen, Schulhaus Rosenegg, Sanierung Dach-		3.650				1.750	1.900	
Bildungszentrum für Bau und Mode (BBM) Kreuzlingen, Schulhaus Rosenegg, Ersatz Holzschnitzelheizung		0.300			0.250	0.050		
AZ Galgenholz Frauenfeld, Ersatzmassnahmen Schiessanlage		0.550			0.500	0.050		
Kantonales Zeughaus Frauenfeld, Altes Zeughaus, Zwischennutzung historisches Museum		0.500			0.050	0.450		
Historisches Museum Schloss Frauenfeld, Umbau Gesamtanlage		24.000			1.000	8.000	10.000	
Napoleonmuseum Arenenberg Salenstein, Kapelle Innensanierung		0.370			0.170	0.200		
Villa Sonnenberg, Ringstrasse, Frauenfeld, Erneuerung und Anpassung Umgebung		0.310			0.315			
Domäne Kalchrain, Angestelltenhaus Berghof, Sanierung		0.900			0.760	0.140		
Bezirksgebäude Arbon, neue Garderoben, Abstandsellen, Umgestaltung Eingangsbereich		0.370			0.360	0.010		
Fischbrutanlage Romanshorn, Brutanlage/Wohnung, Optimierung Seewasserfassung		1.180			0.100	1.080		
Forstwerkhof Kalchrain, Aus-/ Umbau Bürogebäude und Maschinenschopf		0.800			0.800			
Kunstmuseum Thurgau, Sanierung Bestand		19.600			0.700	4.500	6.500	
<b>Total Projekte im Finanzplan</b>		<b>323.290</b>			<b>-</b>	<b>10.315</b>	<b>24.910</b>	<b>27.270</b>

<b>Gesamttotal Ausführung Neubauten, Umbauten 1</b>		<b>42.660</b>	<b>48.440</b>	<b>48.320</b>	<b>36.860</b>
<b>Korrektur Erfüllungsgrad der Investitionen Neu- und Umbauten (ca. 10% - 15%)</b>		<b>-5.000</b>	<b>-7.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>
<b>Gesamttotal Ausführung Neubauten, Umbauten 2</b>		<b>37.660</b>	<b>41.440</b>	<b>43.320</b>	<b>31.860</b>
<b>Auflösung Vorfinanzierung Hochbauten (Einlage von 2010: 26 Mio.)</b>	<b>Stand 01.01.23: 15.418 Mio.</b>	<b>-9.778</b>			
<b>Pauschalkürzung</b>					
<b>Gesamttotal Ausführung Neubauten, Umbauten 3</b>		<b>27.882</b>	<b>41.440</b>	<b>43.320</b>	<b>31.860</b>

	Kosten	Bruttoinvestitionen			
		Budget 2024	FIPI 2025	FIPI 2026	FIPI 2027
<b>d. Planungen, Projektvorbereitungen</b>					
Kantonsbibliothek Frauenfeld, Magazin / Kulturgüterschutzraum	0.720	0.200	0.150	0.150	0.030
Polizeigebäude, Sanierung Räume Kantonspolizei	1.200	0.400			
Kantonalgefängnis, Ausbau und Anpassung	1.190	0.400			
Polizeigebäude und Polizeiposten, Erneuerung Schliessanlage	0.130	0.050	0.080		
Polizeigebäude/Kantonalgefängnis, Kantonales Polizei- und Gefängniszentrum Thurgau (KPGZ TG)	7.600	1.000	4.500	2.100	
Kantonsschule Frauenfeld, Schulgebäude H (Hauptbau 1910), Gesamtsanierung	0.780				0.450
Kantonsschule Frauenfeld, Sporthalle, Ersatz Tartansportbelag	0.100	0.040	0.060		
Pädagogische Hochschule Kreuzlingen, Wissenschaftstrakt, Ersatz Brandschutztüren	0.050	0.050			
Pädagogische Hochschule Kreuzlingen, PH Bauten, Modernisierung Gebäudeautomation	0.110	0.050			
BBZ Arenenberg, Gästehaus, Sanierung	0.550	0.200	0.100		
BBZ Arenenberg, Hauswirtschaftsgebäude	0.670			0.300	0.300
BBZ Arenenberg, Mehrzweckgebäude / Heizzentrale, Ersatz Holzschnitzelheizung	0.100	0.050			
BBZ Arenenberg, Entwicklungskonzept 2030	0.100	0.100			
Kantonsschule Romanshorn, Schultrakt, Gesamtsanierung	5.000	0.600	1.750	1.750	0.500
Kantonsschule Romanshorn, Zustands- Bestandesanalyse Seewasserleitung	0.050	0.050			
Kantonsschule Kreuzlingen, Altbauten 1882, Ersatz/Modernisierung Haustechnik	0.200	0.200			
Kantonsschule Kreuzlingen, Erweiterungsbau 2000, Aufstockung um zwei Klassenzimmer	0.300	0.300			
Kantonsschule Kreuzlingen, Aufwertung Innenhof	0.200	0.020	0.030		
MZ Kalchrain, Werkstatt Nord / Heizzentrale, Erneuerung Heizkessel	0.080			0.080	
<b>Spital Thurgau AG</b>					
Klinik St.Katharinental, Klostergarten mit Vorplatz	0.040		0.040		
BZT Frauenfeld, Sanierung und Erweiterung Bau 1	1.300	0.300	0.900	0.100	
BZT Frauenfeld, Fassadensanierung	0.250			0.150	0.100
BZT Frauenfeld, Bau 2, Ersatz Gebäudeautomation/Steuerung	0.060	0.060			
BZT Frauenfeld, Bau 2, Ersatz und Optimierung Pellet-/Gasheizung	0.100	0.100			
Bildungszentrum für Bau und Mode (BBM) Kreuzlingen, Schulhaus Rosenegg, Sanierung Dach-	0.350	0.250	0.100		
Bildungszentrum für Bau und Mode (BBM) Kreuzlingen, Schulhaus Rosenegg, Ersatz Holzschnitzelheizung	0.040	0.040			
Berufsbildungszentrum Weinfelden, Sporttrakt, Erneuerung und Erweiterung	1.300	0.250	0.350	0.350	0.150
Berufsbildungszentrum Weinfelden, Erweiterung und Sanierung	4.320	0.300	1.800	1.800	0.120
AZ Galgenholz Frauenfeld, Masterplan Areal	0.470	0.100			
AZ Galgenholz Frauenfeld, Ersatzmassnahmen Schiessanlage	0.240	0.020			
Kantonales Zeughaus Frauenfeld, Altes Zeughaus, Zwischennutzung historisches Museum	0.610	0.050			
Historisches Museum Schloss Frauenfeld, Umbau Gesamtanlage	1.660	0.100			
Historisches Museum, Saurer Werk 2 Arbon	3.610	0.280	0.600	1.500	
Napoleonmuseum Arenenberg Salenstein, Kapelle Innensanierung	0.030	0.030			
Villa Sonnenberg, Ringstrasse, Frauenfeld, Erneuerung und Anpassung Umgebung	0.010	0.010			
Domäne Kalchrain, Angestelltenhaus Berghof, Sanierung	0.050	0.020			
Bezirksgebäude Arbon, neue Garderoben, Abstandsellen, Umgestaltung Eingangsbereich	0.020	0.020			
Fischbrutanlage Romanshorn, Brutanlage/Wohnung, Optimierung Seewasserfassung	0.150	0.150			
Forstwerkhof Kalchrain, Aus-/ Umbau Bürogebäude und Maschinenschopf	0.040	0.045			
Kunstmuseum Thurgau, Sanierung Bestand	1.420	0.150			
Solaranlagen auf kantonally genutzten Gebäuden (2. und 3. Phase)	1.220	0.050	0.050	0.050	
Unvorhergesehene Planungen	1.970	0.100	0.100	0.100	0.100
<b>Total Planungen, Projektvorbereitungen</b>	<b>38.420</b>	<b>6.135</b>	<b>10.610</b>	<b>8.430</b>	<b>1.750</b>

	b/zb Bau- beiträge	Endkosten- prognose	Kosten	Basis		Bruttoinvestitionen				
						Budget 2024	FIPI 2025	FIPI 2026	FIPI 2027	
<b>e. zu beschliessende/beschlossene Baubeiträge</b>										
Pädagogische Maturitätsschule Kreuzlingen, Sanierung Guyerbauten, Hallenbadsanierung	b	1.700	1.700		GR 02.12.15	1.700				
Pädagogische Maturitätsschule Kreuzlingen, Baubeitrag Egelsee, Zusatzkredit zu Hallenbad	b	1.100	1.100		GR 05.12.18	1.100				
Bildungszentrum für Bau und Mode (BBM) Kreuzlingen, Wärmeverbund Schulzentrum Egelsee	zb	0.450	0.450			0.450				
<b>Total zu beschliessende/beschlossene Objektkredite Baubeiträge</b>			<b>3.250</b>			<b>3.250</b>	-	-	-	

	b/zb Anlagen	Endkosten- prognose	Kosten	Basis		Bruttoinvestitionen			
						Budget 2024	FIPI 2025	FIPI 2026	FIPI 2027
<b>f. zu beschliessende/beschlossene Anlagen</b>									
Kantonsschule Frauenfeld, Sporthalle, Ersatz Tartansportbelag			1.600					1.600	
Mieterausbau	zb		12.650			6.155	2.500	2.000	2.000
Mieterausbau, GBN Kreuzlingen									
Mieterausbau, 6 Neue Schulzimmer BBZ Weinfelden									
Mieterausbau, STT Frauenfeld, Goldacker II, neue Büros									
Mieterausbau, Kapo Martinipark, HR und Reserve									
Mieterausbau, KESB Frauenfeld, zusätzliche Büros									
Mieterausbau, AMV Kreuzlingen, neue Büros									
Mieterausbau, FR und KESB Kreuzlingen, Büroanpassungen									
Mieterausbau, Aadorf Kunstmuseum, Einbau Kompaktusanlage									
Mieterausbau, KESB Weinfelden, neue Büros									
Mieterausbau, Umstrukturierung Kapo Romanshorn									
Mieterausbau, Betriebs- und Konkursamt Romanshorn, Sicherheitsausbau									
Mieterausbau, Bezirksgericht Frauenfeld, einmalige Rückzahlung Darlehen Mieterausbau									
Mieterausbau, KESB Münchwilen, neue Büros									
<b>Total zu beschliessende/beschlossene Anlagen</b>			<b>14.550</b>			<b>6.155</b>	<b>2.500</b>	<b>3.600</b>	<b>2.000</b>

<b>Gesamttotal Investitionsrechnung brutto</b>	<b>43.422</b>	<b>54.550</b>	<b>55.350</b>	<b>35.610</b>
<b>Beiträge Bund, Gemeinden und Gebäudeversicherung an Bauten</b>	<b>-1.035</b>	<b>-0.450</b>	<b>-0.500</b>	<b>-1.600</b>
<b>Gesamttotal Investitionsrechnung netto</b>	<b>42.387</b>	<b>54.100</b>	<b>54.850</b>	<b>34.010</b>

KV = Kostenvoranschlag ( +/- 10 % )

KS = Kostenschätzung ( +/- 15 % )

GKS = Grobkostenschätzung: beruht auf Annahmen und wird bei Detailplanung konkretisiert ( +/- 25 % )

nA = neue Ausgaben (kursiv: bereits beschlossen | fett: zu beschliessen)

gA = gebundene Ausgaben (kursiv: bereits beschlossen | fett: zu beschliessen)

b = beschlossene Baubeiträge (kursiv: bereits beschlossen | fett: zu beschliessen)

zb = zu beschliessende Baubeiträge (kursiv: bereits beschlossen | fett: zu beschliessen)

Va = Volksabstimmung (kursiv: bereits beschlossen | fett: zu beschliessen)

Bb = Budgetbeilage

TB = Technischer Bericht

## 6310-6377 Tiefbauamt

6310 Anschaffungen Fahrzeuge	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Ausgaben	1'100'000	1'100'000	1'100'000	1'100'000	0	0.0
Einnahmen	100'000	100'000	100'000	100'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-1'000'000</b>	<b>-1'000'000</b>	<b>-1'000'000</b>	<b>-1'000'000</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

6330 Kantonaler Strassenbau (SF)	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Ausgaben	42'070'000	50'240'000	51'430'000	53'470'000	8'170'000	19.4
Einnahmen	24'070'000	25'740'000	26'930'000	28'970'000	1'670'000	6.9
<b>Saldo</b>	<b>-18'000'000</b>	<b>-24'500'000</b>	<b>-24'500'000</b>	<b>-24'500'000</b>	<b>6'500'000</b>	<b>36.1</b>

6340 Kantonsstrassen-Korrekturen	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Ausgaben	35'370'000	44'040'000	45'230'000	47'270'000	8'670'000	24.5
Einnahmen	0	0	0	0	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-35'370'000</b>	<b>-44'040'000</b>	<b>-45'230'000</b>	<b>-47'270'000</b>	<b>8'670'000</b>	<b>24.5</b>

## Ausserordentliche Entwicklungen

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
6340 Kantonsstrassen-Korrekturen	8'670'000	9'860'000	11'900'000
Die Veränderungen resultieren aus dem Tiefbauprogramm 2024–2027.			

6370 Einnahmen und Ausgaben gem. § 29 StrWG	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Ausgaben	6'700'000	6'200'000	6'200'000	6'200'000	-500'000	-7.5
Einnahmen	24'070'000	25'740'000	26'930'000	28'970'000	1'670'000	6.9
<b>Saldo</b>	<b>17'370'000</b>	<b>19'540'000</b>	<b>20'730'000</b>	<b>22'770'000</b>	<b>-2'170'000</b>	<b>12.5</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
6370 Einnahmen und Ausgaben gem. § 29 StrWG			
Die Veränderungen resultieren aus den im Tiefbauprogramm 2024–2027 zu erwartenden Gemeinde- und Bundesbeiträgen.	2'170'000	3'360'000	5'400'000

6376 Vorsorglicher Landerwerb	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Ausgaben	1'000'000	1'000'000	1'000'000	1'000'000	0	0.0
Einnahmen	1'000'000	1'000'000	1'000'000	1'000'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

6377 Werkhof Neubauten	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Ausgaben	4'500'000	10'000'000	5'000'000	5'000'000	5'500'000	122.2
Einnahmen	0	0	0	0	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-4'500'000</b>	<b>-10'000'000</b>	<b>-5'000'000</b>	<b>-5'000'000</b>	<b>5'500'000</b>	<b>122.2</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
6377 Werkhof Neubauten			
Realisierung des Werkhofes Amriswil.	5'500'000	500'000	500'000

TIEFBAUPROGRAMM 2024 - 2027 (in Mio. Fr.)	Brutto-Investitionen					
	Kredit	Sta- tus	Budget 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
a2. Beschlossene Projekte, Verzicht, Planung oder neuer Beschluss (b.)	KV / KS					
Bischofszell, Sanierung Fabrikstrasse 3. Etappe	2.500	V/N				
Herdern, Umgestaltung und Sanierung Ortsdurchfahrt Lanzenneunforn	1.800	V/N				
Romanshorn, Sanierung Kreisel Hubzelg	1.500	V/N				
<b>Total beschlossene Projekte, Verzicht oder neuer Beschluss (b.)</b>	<b>5.800</b>					

VN = Verzicht und neuer Beschluss (b.) V = Verzicht

TIEFBAUPROGRAMM 2024 - 2027 (in Mio. Fr.)	Brutto-Investitionen										
	Gesamt-kosten	Kredit	Sta-tus	Abweichung			Datum	Budget 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
				Fr.	%	Bem.					
<b>a1. Beschlossene Projekte</b>	<b>EKP</b>	<b>KV / KS</b>					<b>Beschluss</b>				
Sanierung Bushaltestellen Prio 1 BehiG	18.750	18.750	B	-	-		07.12.22	2.000	2.000	2.000	2.000
Sanierung Fussgängerstreifen Prio 1 SVG	5.000	5.000	B	-	-		02.12.20	0.250	0.625	0.430	0.250
Aadorf, Aadorf - Etenhausen	3.000	2.800	B	0.200	7.1		08.12.21	0.380	-	-	-
Amlikon-Bissegg, Neubau Bushaltestelle Junkholz, Bissegg	0.900	0.900	B	-	-		05.12.18	0.030	0.700	0.130	-
Amlikon-Bissegg, Sanierung Ortsdurchfahrt Amlikon, Bussnanger- bis Neuhofstrasse	5.500	6.300	B	-0.800	-12.7		02.12.20	0.050	-	-	-
Amriswil, Säntisstrasse	0.750	2.500	B	-1.750	-70.0		07.12.22	0.365	0.300	-	-
Berg, Radwegneubau Berg - Birwinken	1.800	1.800	B	-	-		07.12.22	0.900	0.100	-	-
Berlingen, Sanierung und Aufwertung Ortsdurchfahrt	3.500	3.500	B	-	-		07.12.22	1.500	1.000	0.750	-
Bettwiesen, Radweg Bettwiesen - Bronschhofen	0.800	0.800	B	-	-		06.12.11	0.010	0.025	0.500	0.200
Bichelsee-Balterswil u. Fischingen, Radweg Itaslen - Dussnang	1.180	1.600	B	-0.420	-26.3		04.12.13	0.800	-	-	-
Bischofszell, Steigstrasse - Gemeindegrenze	2.000	2.000	B	-	-		02.12.20	0.050	0.050	1.500	0.300
Egnach, Sanierung Bahnhofstrasse	4.400	4.400	B	-	-		07.12.22	1.100	1.900	1.100	-
Ermatingen, Seeradweg Ermatingen - Tägerwilen/Gottlieben	2.390	2.300	B	0.090	3.9		07.12.22	1.200	0.550	-	-
Eschenz, Sanierung Eschenz - Herdern	12.500	12.500	B	-	-		04.12.19	2.500	2.000	2.000	5.000
Aggloradweg Isikon - Frauenfeld - Gachnang (Kostenbeitrag)	3.000	3.750	B	-0.750	-20.0		06.12.11	0.225	0.225	-	-
Frauenfeld, Sanierung Kreisel Talbach	2.000	2.000	B	-	-		02.12.09	-	0.025	0.080	1.100
Frauenfeld, Umgestaltung Marktstrasse / Kreisel Chappenzipfel / Thundorferstrasse	3.000	3.000	B	-	-		07.12.22	0.500	1.500	0.800	-
Frauenfeld, Sanierung Weststrasse, Osterhalden - Thurbrücke	2.200	2.200	B	-	-		07.12.22	1.500	0.100	-	-
Frauenfeld, Ersatzneubau Murgbrücke Aumühle	4.800	4.800	B	-	-		02.12.20	0.050	0.100	2.700	1.700
Frauenfeld, Sanierung Schaffhauserstrasse Schaffhauserplatz-Sonnenhofstrasse	4.800	3.800	Z	1.000	26.3	1)	07.12.22	-	1.000	0.600	-
Hefenhofen, Sanierung Amriswil - Hatswil	5.550	5.300	B	0.250	4.7		08.12.21	0.400	-	-	-
Kreuzlingen, Sanierung und Aufwertung Romanshomerstrasse	6.300	6.300	B	-	-		04.12.19	0.120	-	-	-
Kreuzlingen, Sanierung Kreisel Rebstockplatz	4.195	4.200	B	-0.005	-0.1		08.12.21	0.060	1.500	2.000	0.400
Kreuzlingen, Umbau Bärenstrasse, Bach- bis Egelseestrasse	2.805	2.700	B	0.105	3.9		07.12.22	2.400	0.155	-	-
Märstetten, BGK Bahnhofstrasse	5.600	6.000	B	-0.400	-6.7		02.12.20	0.800	0.150	-	-
Matzingen, Knoten Zentrum	1.520	2.200	B	-0.680	-30.9		05.12.12	0.300	-	-	-
Roggwil, Roggwil - Stachen	2.600	2.630	B	-0.030	-1.1		02.12.20	0.280	-	-	-
Schlatt, Paradies - Schlatt	3.100	3.100	B	-	-		02.12.20	1.500	0.500	-	-
Sirnach, Kreisel Winterthurerstrasse - Q20	1.450	1.250	B	0.200	16.0		04.12.19	1.000	0.120	-	-
Sommeri, Kreisel Kreuzung Grünau Niedersommeri	1.800	1.800	B	-	-		02.12.20	0.050	1.000	0.700	-
Tägerwilen, Sanierung Kreisel Hertler	1.838	1.500	B	0.338	22.5		07.12.22	0.100	-	-	-
Wigoltingen, Illhart	1.600	1.600	B	-	-		07.12.22	0.900	0.600	-	-
<b>Total beschlossene Projekte</b>	<b>120.628</b>	<b>123.280</b>		<b>-2.652</b>	<b>-2.2</b>			<b>21.320</b>	<b>16.225</b>	<b>15.290</b>	<b>10.950</b>
<b>Total Abweichung beschlossener Projekte</b>				<b>-2.652</b>							
B = beschlossenes Projekt KV / KS = Kostenvoranschlag, Kostenschätzung EKP = Endkostenprognose											
1) Zusatzkredit von 1 Mio. Franken wegen Projektperimetererweiterung.											

TIEFBAUPROGRAMM 2024 - 2027 (in Mio. Fr.)	Brutto-Investitionen										
	Kredit	Sta-tus	Budget 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027					
<b>b. Zu beschliessende Projekte</b>	<b>KV / KS</b>										
Erweiterung Zählstellennetz	6.625	N	1.000	1.000	1.000	2.000					
Affeltrangen, Sanierung H16, Neubau Radweg Bollsteg - Bänikon	8.400	N	1.000	2.500	2.500	2.150					
Amriswil, Amriswil - Schocherswil	3.450	N	1.800	1.200	0.300	-					
Amriswil, Poststrasse, Kirchstrasse - Bahnhofstrasse	0.450	N	0.435	-	-	-					
Bischofszell, Sanierung Fabrikstrasse 3. Etappe	3.500	V/N	0.700	1.200	0.400	-					
Frauenfeld, Sanierung Schaffhauserstrasse Schaffhauserplatz-Sonnenhofstrasse	1.000	Z	2.500	-	-	-					
Frauenfeld, Murkart Erschliessung und Rad-/Gehweg	0.550	N	0.530	-	-	-					
Gachnang, Uef SBB West, Instandsetzung Brückenüberbau	3.000	N	2.800	-	-	-					
Herdern, Umgestaltung und Sanierung Ortsdurchfahrt Lanzenneunform	2.800	V/N	1.000	0.200	-	-					
Kemmental, Neubau Radweg Bättershausen - Kreuzlingen	3.950	E	0.070	1.600	1.600	0.500					
Langrickenbach, Hauptstrasse, Hinterdorf - Martinsmühle	5.350	N	0.650	2.000	2.000	0.500					
Matzingen, Stettfurterstrasse, Altholzstrasse bis Dorfausgang	0.850	N	0.200	0.500	0.100	-					
Müllheim, Bahnhofstrasse Kreisel bis Faletoor und Wigoltingerstrasse	0.590	N	0.300	0.250	-	-					
Romanshorn, Sanierung Kreisel Hubzelg	2.300	V/N	1.500	0.330	-	-					
Wängi, Sanierung Frauenfelderstrasse, Jakobstal bis Heiterschen	1.900	N	1.250	0.250	-	-					
Kleinbauten ohne Baubeschlüsse	1.000	K	1.000	1.000	1.000	1.000					
<b>Total zu beschliessende Projekte</b>	<b>45.715</b>		<b>16.735</b>	<b>12.030</b>	<b>8.900</b>	<b>6.150</b>					
N = neu zu beschliessendes Projekt E = Ersatzprojekt K = Kleinbauten, bzw. -projekte W = jährlich wiederkehrendes Projekt Z = Zusatzkredit											

TIEFBAUPROGRAMM 2024 - 2027 (in Mio. Fr.)	Brutto-Investitionen					
	Gesamtkosten	Status	Budget 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<b>c. Planungen und Vorprojekte</b>						
Altnau, San. und Eingangsportal Landstrasse Ost	0.850	P	0.050	0.600	0.150	-
Amlikon-Bissegg, Fuss- u. Radweg Amlikon bis Junkholz	1.000	P	0.030	0.800	0.140	-
Amriswil, Amriswil - Sommeri, Sommerstrasse	2.200	P	0.050	-	-	-
Amriswil, Knoten Romanshorerstrasse Säntisstrasse	-	P	0.050	-	-	-
Arbon, Kreisel Scheidweg	2.700	P	0.050	1.500	0.500	0.180
Arbon, St. Gallerstrasse/Sonnenhügelstrasse - Webschiffkreisel	6.300	P	0.100	0.500	1.000	4.500
Arbon, Bushaltestelle St. Gallerstrasse - Alpenblick	0.550	P	0.025	0.500	-	-
Basadingen-Schlattigen, San. und Aufwertung Schlattigen Hauptstrasse, Schlattingerstrasse bis Ortseingang Ost	-	P	0.025	-	-	-
Berlingen, Sanierung Bergstrasse	2.000	P	0.030	0.030	0.030	1.000
Bichelsee-Balterswil, Ifwil, San. und Aufwertung Aadorferstrasse K28	-	P	0.025	-	-	-
Bichelsee-Balterswil, Sanierung Itaslenstrasse, Bichelsee bis Espiriet	1.230	P	0.050	0.050	0.800	0.300
Bürglen, Bürglen innerorts Nord	2.500	P	0.150	0.800	1.500	-
Bussnang, Sanierung Oberbussnang - Stich	1.600	P	0.025	1.000	0.500	-
Egnach, Sanierung Kreisel Egnach	1.800	P	0.025	0.025	0.800	0.850
Egnach, Egnach innerorts	1.500	P	-	-	0.050	0.050
Egnach, Winden, Unterführung SOB	0.700	P	-	-	0.700	-
Eschlikon, Winterthurerstrasse / Bahnhofstrasse (Neugestaltung Ortsdurchfahrt)	5.000	P	0.050	0.100	0.100	0.500
Frauenfeld, Zürcherstrasse Ost	10.000	P	0.200	2.500	3.500	3.500
Frauenfeld, SEF, Stadtentlastung und flankierende Massnahmen	1.620	P	0.300	0.170	-	-
Frauenfeld, BGK Ortsdurchfahrt Erzenholz H14, MN AP 2G	7.285	P	-	-	-	0.050
Frauenfeld, Schaffhauserstrasse Eichackerstrasse - Kreisel Osterhalden	2.545	P	0.050	1.500	0.950	-
Frauenfeld, Zürcherstrasse / Bahnhofstrasse (Lindenspitz - Erchingerstrasse)	8.000	P	0.050	1.500	3.000	3.300
Frauenfeld, Sanierung Kreisel Messenriet	1.000	P	0.020	0.020	0.960	-
Gachnang, BGK Ortsdurchfahrt Islikon H1, MN AP 2G	4.500	P	0.100	0.100	1.500	2.000
Hauptwil-Gottshaus, San. und Aufwertung Hauptstrasse Kantonsgrenze bis Rotfarbstrasse	-	P	0.050	-	-	-
Hefenhofen, San. und Aufwertung Amriswilerstrasse, Kreisel Hölzli bis Sonnenberg	-	P	0.025	-	-	-
Homburg, Fuss- und Radweg Hörhausen - Hörstetten	11.600	P	0.050	1.000	3.000	3.000
Horn, Strassenkorrektur BD Schwärzibach	0.800	P	-	-	0.400	0.325
Hüttwilen, Nussbaumen Dorf	2.000	P	0.020	0.020	1.700	0.200
Kemmental, Neubau Radweg Hugelshofen - Alterswilen	4.800	P	0.100	-	-	0.450
Kesswil, San. und Aufwertung H13, Chirchstigi - Edenstrasse	2.760	P	0.100	0.050	1.400	1.100
Kradolf-Schönenberg, Schönenberg, Thurbruggstrasse, Störehuus bis Thurbrücke	1.210	P	0.050	0.750	0.350	-
Kreuzlingen, Sanierung Kreisel Emmishofen	1.000	P	0.040	0.020	0.020	0.830
Kreuzlingen, San. Kreisel Remisbergplatz	-	P	0.025	-	-	-
Kreuzlingen, San. Seetalstrasse, Rieslingstrasse bis Bleichstrasse	2.400	P	0.025	0.025	0.025	0.800
Märstetten, Neubau Trottoir, Radweg und Fahrbahnsanierung Weinfelderstrasse	2.300	P	0.050	-	-	-
Müllheim, Sanierung Kreisel Zentrum	0.800	P	0.025	0.050	0.700	-
Müllheim, BGK Kreuzlingerstrasse, Kreisel Zentrum bis Breitfeld	-	P	0.050	-	-	-
Münsterlingen, Fussgängerverbindung Bahnhofstestelle - Klinikareal KSM	2.525	P	0.100	1.500	0.500	-
Münsterlingen, Seestrasse, Scheidweg - Bahnhofstestelle	2.900	P	0.025	0.025	0.050	2.400
Münsterlingen, Sanierung Kreisel Spital	3.500	P	0.050	0.100	0.500	2.500



TIEFBAUPROGRAMM 2024 - 2027 (in Mio. Fr.)	Brutto-Investitionen					
	Gesamt-kosten	Sta-tus	Budget 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<b>c. Planungen und Vorprojekte</b>						
Pfyn, Hauptstrasse, Steckbornerstrasse bis Langfuristrasse	-	P	0.050	-	-	-
Pfyn, Radweg Pfyn - Hörhausen	-	P	0.025	-	-	-
Rickenbach, Wilenstrasse Glärnistrasse - Mattstrasse	2.350	P	0.050	-	-	2.000
Romanshorn, Optimierung Verkehrsführung Fährzufahrt	2.200	P	0.100	1.000	1.000	-
Salenstein, Sanierung Helsighausen - Oberfruthwilen	1.900	P	-	-	-	1.900
Salmsach, Fehlwies - Hungerbüel	1.600	P	-	-	-	1.500
Schönholzerswilen, Schönholzerswilen Dorf	0.600	P	0.050	0.510	-	-
Schlatt, Sanierung Hauptstrasse Kantonsgrenze ZH - Mettschlatt	4.000	P	0.025	3.000	0.900	-
Sirnach, Winterthurerstrasse Ost, Q20 - Kirchplatz	6.000	P	0.100	1.000	1.000	3.500
Sirnach, Sanierung Littenheid - Busswil	1.350	P	0.050	1.000	0.280	-
Sommeri, Sanierung Nieder- bis Obersommeri	1.060	P	0.050	-	-	-
Steckborn, Seestrasse Feldbach bis Glarisegg, Bahnübergang	-	P	0.025	-	-	-
Tägerwilen, San. Konstanzerstrasse ab Kreisel Hertler	1.000	P	0.020	0.020	0.800	0.140
Warth - Weiningen, H465, Massnahmen GWSZ	0.750	P	0.025	0.660	-	-
Wängi, Sanierung und Eingangstor Krillberg - Ragaz	0.910	P	0.050	0.820	-	-
Weinfelden, Bahnhofstrasse Ringstrasse-Freiestrasse	2.950	P	0.025	0.050	0.050	1.500
Wil, ESP Wil West; Fruchtfolgeflächenkompensation	15.700	P	0.050	-	-	-
Wil, ESP Wil West Bauprojekt	5.775	P	0.100	-	-	-
Wuppenau, Hinterdorf bis Hagenwil	-	P	0.025	-	-	-
Gesamtverkehrskonzept Thurgau (GVK)	0.700	P	0.100	-	-	-
Kommunale Planungen, Beratungen	-	P	0.050	0.050	0.050	0.050
Mikrozensus Verkehr MZMV	0.200	P	0.030	0.030	0.030	-
Projektierung OLS	4.940	P	0.050	0.050	0.050	0.050
Projektstudien	-	P	0.050	0.050	0.050	0.050
Langsamverkehrskonzept Thurgau	0.380	P	0.025	0.025	0.025	0.025
Konzept Kombinierte Mobilität Thurgau	0.030	P	0.030	-	-	-
Velonetz-Erfassung	0.150	P	0.100	-	-	-
Frauenfeld, Pilotprojekt Mobility Pricing	0.200	P	0.100	-	-	-
<b>Total Planungen und Projekte im Finanzplan</b>			<b>4.145</b>	<b>24.145</b>	<b>29.610</b>	<b>39.100</b>
P = Projekt in Planungsphase			W = jährlich wiederkehrendes Projekt			

<b>Korrektur Erfüllungsgrad / Pauschalkürzung</b>			-6.830	-8.360	-8.570	-8.930
<b>Total Kantonsstrassenkorrekturen</b>			<b>35.370</b>	<b>44.040</b>	<b>45.230</b>	<b>47.270</b>

TIEFBAUPROGRAMM 2024 - 2027 (in Mio. Fr.)	Brutto-Investitionen					
		Sta-tus	Budget 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<b>d. Allgemeine Aufgaben gemäss § 29 StrWG</b>						
Bau und Unterhalt Wanderwege			0.150	0.150	0.150	0.150
Beleuchtungen, Erstellung und Erneuerung			0.400	0.400	0.400	0.400
Lärmschutz Hauptstrassen			0.150	0.150	0.150	0.150
Lärmschutz (PV 2016-2018/2019-2022)			0.450	0.450	0.450	0.450
Kantonsanteil Sicherung Niveauübergänge			0.300	-	-	-
Vorsorgl. Liegenschaften- und Landerwerb			0.050	0.050	0.050	0.050
Baul. Unterh. Kantonsstrassen wertvermehrend			5.000	5.000	5.000	5.000
Ausbau Werkhöfe			-	-	-	-
Beitrag Sanierung Bahnübergänge FWB			0.200	-	-	-
<b>Total Allgemeine Aufgaben gemäss § 29 StrWG, Ausgaben</b>			<b>6.700</b>	<b>6.200</b>	<b>6.200</b>	<b>6.200</b>

TIEFBAUPROGRAMM 2024 - 2027 (in Mio. Fr.)	Einnahmen				
	Budget 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027	
<b>e. Einnahmen Kantonalen Strassenbau gemäss § 29 StrWG</b>					
Erlös aus Verkauf von Liegenschaften	-0.050	-0.050	-0.050	-0.050	
Anteil Mineralölsteuerertrag	-9.500	-9.250	-9.200	-8.870	
Bundesbeiträge	-2.404	-2.878	-3.300	-5.405	
Beitrag Global	-2.770	-2.770	-2.770	-2.770	
Beitrag Lärmschutz (PV 2016-2018/2019-2022)	-0.200	-0.200	-0.200	-0.200	
Gemeindebeiträge Strassen- u. Brückenbau	-6.921	-8.317	-9.135	-9.650	
Beiträge Dritter	-	-0.250	-0.250	-	
Entnahme aus LSVA Fonds	-2.225	-2.025	-2.025	-2.025	
<b>Total Allgemeine Aufgaben gemäss § 29 StrWG, Einnahmen</b>	<b>-24.070</b>	<b>-25.740</b>	<b>-26.930</b>	<b>-28.970</b>	
<b>Saldo Investitionsrechnung Kantonalen Strassenbau</b>	<b>18.000</b>	<b>24.500</b>	<b>24.500</b>	<b>24.500</b>	
<b>Brutto Investitionen Kantonalen Strassenbau</b>	<b>42.070</b>	<b>50.240</b>	<b>51.430</b>	<b>53.470</b>	

**6510-6532 Amt für Umwelt**

6510 Amt für Umwelt	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Ausgaben	3'155'000	7'435'000	8'635'000	10'235'000	4'280'000	135.7
Einnahmen	890'000	4'590'000	6'490'000	5'090'000	3'700'000	415.7
<b>Saldo</b>	<b>-2'265'000</b>	<b>-2'845'000</b>	<b>-2'145'000</b>	<b>-5'145'000</b>	<b>580'000</b>	<b>25.6</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>6510.5020.000/Flussbau Aufwand Kanton 2024–2027: Realisierung Hochwasserschutzprojekt Abschnitt Weinfeld- Bürglen, Bauprojekt 2014 .</i>	1'480'000	-120'000	4'280'000
<i>6510.5740.723/Bundesbeitrag an Gewässerschutzanlagen Erweiterung der Abwasserreinigungsanlagen (ARA) mit Stufen zur Elimi- nation von Mikroverunreinigungen; 2025–2027: ARA Frauenfeld.</i>	2'800'000	5'600'000	2'800'000
<i>6510.6700.723/Bundesbeitrag für Gewässerschutzanlagen (vgl. Gegenkonto 6510.5740.723)</i>	2'800'000	5'600'000	2'800'000
<i>6510.6890.000/Auflösung Vorfinanzierung Wasserbau 2024 ist mit Fr. 100'000 eine erste Auflösung der Vorfinanzierung Was- serbau (insgesamt 5.0 Mio. Franken) für das «Hochwasserschutzprojekt Abschnitt Weinfeld-Bürglen, Bauprojekt 2014» vorgesehen.</i>	900'000	-	1'400'000

6523 Schutzbauten Wasser (PV 2020-2024)	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Ausgaben	4'026'000	4'026'000	4'026'000	4'026'000	0	0.0
Einnahmen	2'017'000	2'017'000	2'017'000	2'017'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-2'009'000</b>	<b>-2'009'000</b>	<b>-2'009'000</b>	<b>-2'009'000</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

6532 Revitalisierungen (PV 2020–2024)	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Ausgaben	1'540'000	1'540'000	1'540'000	1'540'000	0	0.0
Einnahmen	1'200'000	1'200'000	1'200'000	1'200'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-340'000</b>	<b>-340'000</b>	<b>-340'000</b>	<b>-340'000</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

**6610-6620 Forstamt**

6610 Forstamt	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Ausgaben	240'000	100'000	100'000	100'000	-140'000	-58.3
Einnahmen	0	0	0	0	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-240'000</b>	<b>-100'000</b>	<b>-100'000</b>	<b>-100'000</b>	<b>-140'000</b>	<b>-58.3</b>

<b>6620 Investitionen Forstreserve</b>	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Ausgaben	180'000	180'000	30'000	30'000	0	0.0
Einnahmen	180'000	180'000	30'000	30'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen****Veränderungen gegenüber B 2024**

	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>6620.5040.130/Forstreserve, Hochbauten Seerücken-Rhein</i>			
<i>6620.6890.000/Investitionen, Entnahme aus Forstreserve</i>			
In den Planjahren 2024 und 2025 sind Umbaukosten im Forstwerkhof Seerücken-Rhein von gesamthaft Fr. 300'000 vorgesehen, welche durch entsprechende Entnahmen aus der Forstreserve finanziert werden.		-150'000	-150'000

## 4.7 Departement für Finanzen und Soziales

### 4.7.1 Zusammenfassung Finanzplan Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung DFS	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	1'139'453'700	1'170'801'800	1'179'533'000	1'206'881'300	31'348'100	2.8
Ertrag	1'726'460'200	1'832'051'400	1'853'671'400	1'888'730'700	105'591'200	6.1
<b>Saldo</b>	<b>587'006'500</b>	<b>661'249'600</b>	<b>674'138'400</b>	<b>681'849'400</b>	<b>74'243'100</b>	

### 4.7.2 Zusammenfassung Finanzplan Investitionsrechnung

Investitionsrechnung DFS	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Ausgaben	6'886'000	7'949'500	7'960'000	8'649'500	1'063'500	15.4
Einnahmen	0	0	0	0	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-6'886'000</b>	<b>-7'949'500</b>	<b>-7'960'000</b>	<b>-8'649'500</b>	<b>1'063'500</b>	<b>15.4</b>

### 4.7.3 Übersicht Erfolgsrechnung (Institutionelle Gliederung)

#### 7010 Generalsekretariat DFS

##### Globalbudget

7010 Generalsekretariat DFS (GB)	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	1'602'000	1'614'200	1'626'600	1'639'100	12'200	0.8
Ertrag	375'000	375'000	375'000	375'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-1'227'000</b>	<b>-1'239'200</b>	<b>-1'251'600</b>	<b>-1'264'100</b>	<b>12'200</b>	<b>1.0</b>

#### 7110-7120 Personalamt

##### Globalbudget

7110 Personalamt (GB)	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	4'336'300	4'407'800	4'463'100	4'519'100	71'500	1.6
Ertrag	297'000	297'000	297'000	297'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-4'039'300</b>	<b>-4'110'800</b>	<b>-4'166'100</b>	<b>-4'222'100</b>	<b>71'500</b>	<b>1.8</b>

##### Nicht-Globalbudget

7120 Allgemeine Personalkosten	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	32'909'000	34'476'700	35'977'000	37'535'400	1'567'700	4.8
Ertrag	42'413'200	42'819'900	43'220'500	43'698'900	406'700	1.0
<b>Saldo</b>	<b>9'504'200</b>	<b>8'343'200</b>	<b>7'243'500</b>	<b>6'163'500</b>	<b>-1'161'000</b>	<b>-12.2</b>

#### 7310-7360 Finanzverwaltung

##### Globalbudget

7310 Finanzverwaltung (GB)	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	3'031'400	2'995'000	2'954'900	2'975'300	-36'400	-1.2
Ertrag	1'283'000	1'283'000	1'283'000	1'283'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-1'748'400</b>	<b>-1'712'000</b>	<b>-1'671'900</b>	<b>-1'692'300</b>	<b>36'400</b>	<b>-2.1</b>

**Nicht-Globalbudget**

7318 Mieten - Versicherungen	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	454'500	454'500	454'500	454'500	0	0.0
Ertrag	2'187'000	2'187'000	2'187'000	2'187'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>1'732'500</b>	<b>1'732'500</b>	<b>1'732'500</b>	<b>1'732'500</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

7320 Ertrag der angelegten Kapitalien	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	0	0	0	0	0	0.0
Ertrag	14'895'200	16'769'900	18'038'600	19'197'100	1'874'700	12.6
<b>Saldo</b>	<b>14'895'200</b>	<b>16'769'900</b>	<b>18'038'600</b>	<b>19'197'100</b>	<b>1'874'700</b>	<b>12.6</b>

7330 Verzinsung von Passivkapitalien	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	7'357'700	10'146'400	14'936'700	18'312'900		37.9
Ertrag	0	0	0	0		0.0
<b>Saldo</b>	<b>-7'357'700</b>	<b>-10'146'400</b>	<b>-14'936'700</b>	<b>-18'312'900</b>	<b>2'788'700</b>	<b>37.9</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>7330 Verzinsung d. Passivkapitalien</i>			
Verzinsung für geplante Anleihen ab 2025 und 2026 von je 300 Mio. Franken.	2'788'700	7'579'000	10'955'200

7340 Abschreibungen	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	29'619'300	40'718'400	32'525'400	29'546'400	11'099'100	37.5
Ertrag	256'700	249'700	227'200	203'700	-7'000	-2.7
<b>Saldo</b>	<b>-29'362'600</b>	<b>-40'468'700</b>	<b>-32'298'200</b>	<b>-29'342'700</b>	<b>11'106'100</b>	<b>37.8</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>7340 Abschreibungen</i>			
Höhere Abschreibungen ab 2026 aufgrund höherem Investitionsvolumen im Bereich öffentliche Sicherheit und Bildung. Die Planungs- und Projektkosten des Hochbauamtes werden jährlich per 31.12. aktiviert und vollständig abgeschrieben.	11'106'100	2'935'600	-19'900

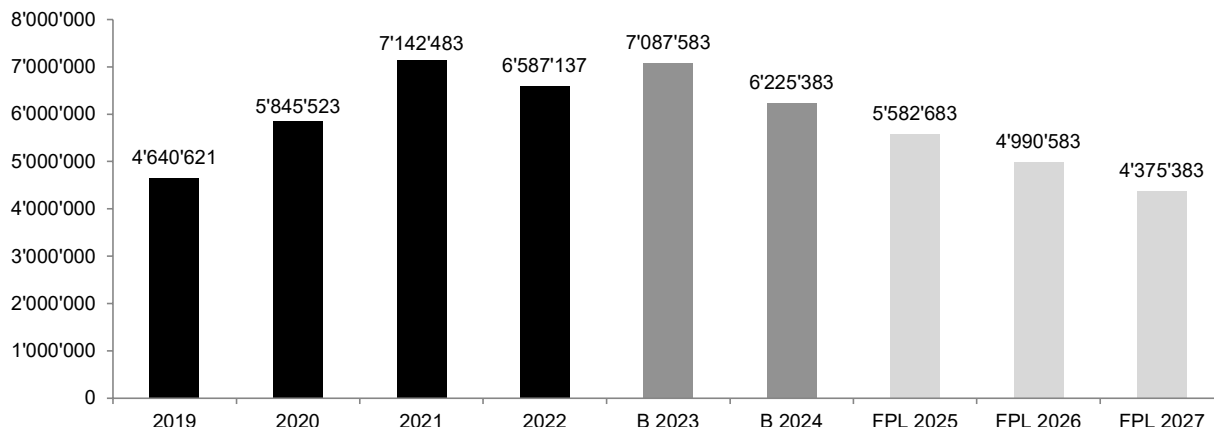
7350 Gewinnanteil und Regalien	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	32'000	0	0	0	-32'000	-100.0
Ertrag	78'962'900	100'643'900	100'504'500	100'162'200	21'681'000	27.5
<b>Saldo</b>	<b>78'930'900</b>	<b>100'643'900</b>	<b>100'504'500</b>	<b>100'162'200</b>	<b>21'713'000</b>	<b>27.5</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>7350.4110.000/Anteil am Ertrag der Nationalbank</i>			
Aufgrund der aktuellen Situation der Nationalbank wird im Budget eine einfache und in den Finanzplanjahren eine zweifache Ausschüttung eingestellt.	21'600'000	21'600'000	21'600'000

7355 LSVA (SF)	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	2'225'000	2'025'000	2'025'000	2'025'000	-200'000	-9.0
Ertrag	2'225'000	2'025'000	2'025'000	2'025'000	-200'000	-9.0
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>
<i>Einlage in Spezialfinanzierung</i>	0	0				
<i>Entnahme aus Spezialfinanzierung</i>	862'200	642'700	592'100	615'200		

### Entwicklung Spezialfinanzierung LSVA Stand jeweils am 31.12.



7360 Finanzausgleich an politische Gemeinden	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	20'321'000	20'321'000	20'321'000	20'321'000	0	0.0
Ertrag	7'000'000	7'000'000	7'000'000	7'000'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-13'321'000</b>	<b>-13'321'000</b>	<b>-13'321'000</b>	<b>-13'321'000</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

### 7410-7440 Steuerverwaltung

#### Globalbudget

7410 Steuerverwaltung (GB)	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	32'433'400	31'654'600	32'697'100	33'685'900	-778'800	-2.4
Ertrag	2'340'000	2'300'000	2'305'000	2'310'000	-40'000	-1.7
<b>Saldo</b>	<b>-30'093'400</b>	<b>-29'354'600</b>	<b>-30'392'100</b>	<b>-31'375'900</b>	<b>-738'800</b>	<b>-2.5</b>

#### Ausserordentliche Entwicklungen

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>7410.3990.620/Umlage Informatikkosten</i>			
Tiefere Kosten auf Grund Abschluss von Softwareprojekten 2025	-974'300	840'000	815'000
Ansteigende Kosten ab 2026 in Folge notwendiger Informatikprojekte			

#### Nicht-Globalbudget

7425 Staatssteuern	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	12'300'000	12'400'000	12'800'000	13'100'000	100'000	0.8
Ertrag	749'230'000	829'140'000	852'150'000	872'660'000	79'910'000	10.7
<b>Saldo</b>	<b>736'930'000</b>	<b>816'740'000</b>	<b>839'350'000</b>	<b>859'560'000</b>	<b>79'810'000</b>	<b>10.8</b>

#### Ausserordentliche Entwicklungen

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>7425.4000.000/Einkommens- und Vermögenssteuern</i>			
In Folge einer Steuerfusserhöhung, Zuzügen von Steuerpflichtigen und Wirtschaftsprognosen steigen Steuererträge.	73'000'000	94'400'000	112'700'000
<i>7425.4010.000/Gewinn- und Kapitalsteuern</i>			
In Folge einer Steuerfusserhöhung, dem prognostizierten Anstieg der Anzahl juristischer Personen und den Wirtschaftsprognosen steigen Steuererträge. Bedingt durch die Verlustverrechnung innert 7 Jahren sowie den STAF Massnahmen steigen die Gewinn- und Kapitalsteuern nur zurückhaltender an.	6'900'000	9'000'000	11'200'000

7430 Spezialsteuern	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	70'669'000	71'301'000	71'990'000	72'674'000	632'000	0.9
Ertrag	147'605'000	148'705'000	149'905'000	151'105'000	1'100'000	0.7
<b>Saldo</b>	<b>76'936'000</b>	<b>77'404'000</b>	<b>77'915'000</b>	<b>78'431'000</b>	<b>468'000</b>	<b>0.6</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>7430.4021.000/Liegenschaftsteuern</i> Durch höhere Bodenpreise und durch das stetige Wachstum an Stockwerkeigentum sowie einer wachsenden Zahl an Neubauten, unter anderem aufgrund des Bevölkerungswachstums, steigen die Liegenschaftsteuereinnahmen kontinuierlich an.	1'100'000	2'300'000	3'500'000
<i>7430.3602.110/Gemeindeanteil Liegenschaftsteuern</i> Mit den Liegenschaftsteuereinnahmen steigt der Anteil der Gemeinden.	627'000	1'311'000	1'995'000

7435 Direkte Bundessteuern	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	2'200'000	2'200'000	2'100'000	2'000'000	0	0.0
Ertrag	384'153'000	385'390'000	384'300'000	387'100'000	1'237'000	0.3
<b>Saldo</b>	<b>381'953'000</b>	<b>383'190'000</b>	<b>382'200'000</b>	<b>385'100'000</b>	<b>1'237'000</b>	<b>0.3</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>7435.4600.000/Anteil an der direkten Bundessteuer</i> In Folge Zuzügen von Steuerpflichtigen und Wirtschaftsprognosen steigen Steuererträge.	3'400'000	6'700'000	9'500'000
<i>7435.4620.000/Ressourcenausgleich von Bund</i> Anpassung der NFA Ausschüttungen in Folge der Unternehmenssteuerreform STAF und dem angepassten NFA Regelwerk	-4'800'000	-1'800'000	21'200'000
<i>7435.4621.000/Ressourcenausgleich von Kantonen</i> Anpassung der NFA Ausschüttungen in Folge der Unternehmenssteuerreform STAF und dem angepassten NFA Regelwerk	-3'200'000	-1'200'000	16'800'000
<i>7435.4620.200/NFA – Abfederungsmassnahmen NFA</i> Anpassung der NFA Ausschüttungen in Folge der Unternehmenssteuerreform STAF und dem angepassten NFA Regelwerk	-2'163'000	-6'553'000	-6'553'000

7440 Verrechnungssteuern	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	0	0	0	0	0	0.0
Ertrag	19'000'000	19'000'000	19'000'000	19'000'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>19'000'000</b>	<b>19'000'000</b>	<b>19'000'000</b>	<b>19'000'000</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

**7510-7518 Sozialamt****Globalbudget**

7510 Sozialamt (GB)	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	27'124'700	26'162'800	26'803'000	27'648'700	-961'900	-3.5
Ertrag	16'902'600	17'734'800	19'100'700	20'584'100	832'200	4.9
<b>Saldo</b>	<b>-10'222'100</b>	<b>-8'428'000</b>	<b>-7'702'300</b>	<b>-7'064'600</b>	<b>-1'794'100</b>	<b>-17.6</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>7510.3635.250/Peregrina Temporäre Asylunterkunft</i> Das BAZ weist Asylsuchende bereits vor Abschluss vom Prüfverfahren den Kantonen zu. Die temporäre Asylunterkunft wird nur in 2023 und 2024 betrieben.	-1'486'400	-1'486'400	-1'486'400

**Nicht-Globalbudget**

7516 Programm Schutzstatus S	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	31'177'900	21'922'800	9'581'000	9'583'100	-9'255'100	-29.7
Ertrag	29'700'000	20'790'000	8'910'000	8'910'000	-8'910'000	-30.0
<b>Saldo</b>	<b>-1'477'900</b>	<b>-1'132'800</b>	<b>-671'000</b>	<b>-673'100</b>	<b>-345'100</b>	<b>-23.4</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
7516 Schutzstatus «S» Personen mit Status «S» kehren zurück in die Ukraine.	-345'100	-806'900	-804'800

7518 Staatsbeiträge	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	89'827'800	91'096'500	93'523'100	95'753'500	1'268'700	1.4
Ertrag	1'030'000	1'030'000	1'030'000	1'030'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-88'797'800</b>	<b>-90'066'500</b>	<b>-92'493'100</b>	<b>-94'723'500</b>	<b>1'268'700</b>	<b>1.4</b>

**7530-7555 Amt für Gesundheit****Globalbudget**

7530 Amt für Gesundheit / KAZD (GB)	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	8'082'500	8'437'900	8'328'900	8'411'700	355'400	4.4
Ertrag	2'451'700	2'451'700	2'451'700	2'451'700	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-5'630'800</b>	<b>-5'986'200</b>	<b>-5'877'200</b>	<b>-5'960'000</b>	<b>355'400</b>	<b>6.3</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen nicht im Finanzplan enthalten**

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
Basierend auf dem Entscheid des Grossen Rates soll ein Solidaritätsbeitrag für Betroffene von Medikamententests in Münsterlingen gesprochen werden. Die Hälfte des Solidaritätsbeitrages soll durch Firmen aus der Pharmaindustrie übernommen werden. Die Gesetzesanpassung soll per 1. Januar 2025 in Kraft treten.	11'350'000	-	-
Projekt Sanität TG: Wird die SNZ sowie die Sanität in eine eigene Organisation überführt, werden mit höheren Kosten im Rahmen von 1 bis 2 Mio. Franken gerechnet.	1'500'000	-	-
Projekt Zukunft Spitexlandschaft. Die finanziellen Auswirkungen der am 16. März 2022 teilerheblich erklärten Motion und weiteren Beschlüssen gemäss RRB Nr. 101 vom 15 Februar 2022 sind noch nicht bekannt. Grobschätzung: Beiträge mind. Fr. 450'000/Jahr mit 5 % Steigerung pro Jahr (ambulante Pflege, Spitex Verband Thurgau). Zudem ist die Ansiedlung der Durchführungsstelle noch nicht bekannt.	600'000	600'000	-

**Nicht-Globalbudget**

7541 Beiträge Gesundheitsvorsorge	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	2'078'100	2'283'500	2'288'400	2'293'400	205'400	9.9
Ertrag	420'000	420'000	420'000	420'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-1'658'100</b>	<b>-1'863'500</b>	<b>-1'868'400</b>	<b>-1'873'400</b>	<b>205'400</b>	<b>12.4</b>

7542 Beiträge Prämienverbilligung (IPV)	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	172'642'700	177'949'800	183'607'400	189'400'200	5'307'100	3.1
Ertrag	138'921'700	143'158'800	147'893'400	152'762'200	4'237'100	3.0
<b>Saldo</b>	<b>-33'721'000</b>	<b>-34'791'000</b>	<b>-35'714'000</b>	<b>-36'638'000</b>	<b>1'070'000</b>	<b>3.2</b>



7543 Notfall- und Rettungswesen	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	1'557'600	1'551'000	1'559'300	1'563'600	-6'600	-0.4
Ertrag					0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-1'557'600</b>	<b>-1'551'000</b>	<b>-1'559'300</b>	<b>-1'563'600</b>	<b>-6'600</b>	<b>-0.4</b>

7544 Beiträge an Organisationen im Gesundheitswesen	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	5'771'200	5'808'100	5'842'700	5'893'100	36'900	0.6
Ertrag	465'000	465'000	465'000	465'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-5'306'200</b>	<b>-5'343'100</b>	<b>-5'377'700</b>	<b>-5'428'100</b>	<b>36'900</b>	<b>0.7</b>

7547 Beiträge Spitalversorgung	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	352'318'400	360'664'200	367'557'800	374'643'000	8'345'800	2.4
Ertrag					0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-352'318'400</b>	<b>-360'664'200</b>	<b>-367'557'800</b>	<b>-374'643'000</b>	<b>8'345'800</b>	<b>2.4</b>

7548 Beiträge Pflege	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	75'114'400	81'261'700	82'266'200	85'120'500	6'147'300	8.2
Ertrag	33'328'200	35'569'700	36'916'800	38'317'800	2'241'500	6.7
<b>Saldo</b>	<b>-41'786'200</b>	<b>-45'692'000</b>	<b>-45'349'400</b>	<b>-46'802'700</b>	<b>3'905'800</b>	<b>9.3</b>

7549 Ärztliche Grundversorgung	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	793'000	1'001'000	1'001'000	1'001'000	208'000	26.2
Ertrag	0	0	0	0	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-793'000</b>	<b>-1'001'000</b>	<b>-1'001'000</b>	<b>-1'001'000</b>	<b>208'000</b>	<b>26.2</b>

#### Ausserordentliche Entwicklungen

##### Veränderungen gegenüber B 2024

	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
7549.3635.130/Nachwuchsförderung Hausärzte/Hausärztinnen			
Ergänzung zur bisherigen Weiterbildung zum Hausarzt oder Hausärztin mit weiteren Curriculumstellen.	-208'000	-	-

7550 Verwendung Alkoholzehntel (SF)	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	1'097'500	1'101'500	1'101'500	1'101'500	4'000	0.4
Ertrag	1'097'500	1'101'500	1'101'500	1'101'500	4'000	0.4
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>
<i>Entnahme aus Spezialfinanzierung</i>	<i>160'200</i>	<i>163'200</i>	<i>165'300</i>	<i>164'800</i>		

7555 Bekämpfung Spielsucht (SF)	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	247'000	249'000	249'000	249'000	2'000	0.8
Ertrag	247'000	249'000	249'000	249'000	2'000	0.8
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>
<i>Entnahme aus Spezialfinanzierung</i>	<i>131'800</i>	<i>135'100</i>	<i>136'900</i>	<i>138'600</i>		

**7580 Kantonales Laboratorium  
Globalbudget**

7580 Kantonales Laboratorium (GB)	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	5'620'300	5'887'400	5'942'400	6'010'400	267'100	4.8
Ertrag	673'500	675'500	675'500	675'500	2'000	0.3
<b>Saldo</b>	<b>-4'946'800</b>	<b>-5'211'900</b>	<b>-5'266'900</b>	<b>-5'334'900</b>	<b>265'100</b>	<b>5.4</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>7580 3010 000/KLF, Besoldungen Verwaltungspersonal</i>			
Befristete Anstellung, um Know-how-Transfer in Phase grosser Fluktuation im Kader sicher zu stellen; Wissenskonstanz und Reduktion Stellenpensum KC wird damit ermöglicht.	100'000	-	-

**7610-7637 Sozialversicherungszentrum  
Nicht-Globalbudget**

7631 Alters- und Hinterlassenenversicherung	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	800'000	800'000	800'000	800'000	0	0.0
Ertrag					0	0.0
<b>Ertrag</b>	<b>-800'000</b>	<b>-800'000</b>	<b>-800'000</b>	<b>-800'000</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

7633 Ergänzungsleistungen zu AHV und IV	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	144'010'000	148'210'000	152'510'000	156'920'000	4'200'000	2.9
Ertrag	49'000'000	50'220'000	51'640'000	53'160'000	1'220'000	2.5
<b>Ertrag</b>	<b>-95'010'000</b>	<b>-97'990'000</b>	<b>-100'870'000</b>	<b>-103'760'000</b>	<b>2'980'000</b>	<b>3.1</b>

7635 Familienzulagen Landwirtschaft	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Aufwand	1'700'000	1'700'000	1'700'000	1'700'000	0	0.0
Ertrag	0	0	0	0	0	0.0
<b>Ertrag</b>	<b>-1'700'000</b>	<b>-1'700'000</b>	<b>-1'700'000</b>	<b>-1'700'000</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

**4.7.4 Übersicht Investitionsrechnung (Institutionelle Gliederung)**
**7510 Sozialamt**

7510 Sozialamt	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Ausgaben	6'716'000	7'819'500	7'762'000	8'619'500	1'103'500	16.4
Einnahmen	0	0	0	0	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-6'716'000</b>	<b>-7'819'500</b>	<b>-7'762'000</b>	<b>-8'619'500</b>	<b>1'103'500</b>	<b>16.4</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>7510.5650.xxx/Baubeiträge zu Investitionen in Einrichtungen</i>			
Umsetzung weiterer Bauetappen primär in den Einrichtungen Vivala, Ekkharthof, Bildungsstätte Sommeri, Mansio.	-1'803'500	-2'276'000	-2'523'500

**7530 Amt für Gesundheit**

7530 Amt für Gesundheit	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Ausgaben	170'000			30'000	-170'000	-100.0
Einnahmen	0	0	0	0	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-170'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-30'000</b>	<b>-170'000</b>	<b>-100.0</b>

**7543 Versorgungs- und Rettungswesen**

7543 Versorgungs- und Rettungswesen	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Ausgaben	0	0	198'000	0	0	0.0
Einnahmen	0	0	0	0	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-198'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
Beschaffung zwei Sanitätsfahrzeuge im 2026.	-	198'000	-

**7580 Kantonales Laboratorium**

7580 Kantonales Laboratorium	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	FPL 2025 / B 2024	
					Abw. Fr.	%
Ausgaben	0	130'000	0	0	130'000	0.0
Einnahmen	0	0	0	0	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>-130'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>130'000</b>	<b>0.0</b>

**Ausserordentliche Entwicklungen**

Veränderungen gegenüber B 2024	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>7580.5060.000/KLF, Geräte Laboratorium</i> Beschaffung von Analysegeräten im Rahmen der Investitionsrechnung erfolgen regelmässig, aber nicht jährlich. Nach der für 2023 budgetierten Ersatzbeschaffung eines GC-MS/MS ist die nächste grössere Gerätebeschaffung eines Chromatographie-Systems für 2025 vorgesehen.	130'000	-	-

## 4.8 Gerichte

### 4.8.1 Zusammenfassung Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung Gerichte	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	32'661'000	33'740'700	34'090'400	33'504'100	1'079'700	3.3
Ertrag	4'862'600	4'864'700	4'866'700	4'868'800	2'100	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-27'798'400</b>	<b>-28'876'000</b>	<b>-29'223'700</b>	<b>-28'635'300</b>	<b>1'077'600</b>	<b>3.9</b>

### 4.8.2 Zusammenfassung Investitionsrechnung

Keine Investitionsrechnung.

### 4.8.3 Übersicht Erfolgsrechnung (Institutionelle Gliederung)

8110-8120 Obergericht	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	5'710'400	6'641'800	6'739'100	5'896'900	931'400	16.3
Ertrag	350'600	350'700	350'700	350'700	100	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-5'359'800</b>	<b>-6'291'100</b>	<b>-6'388'400</b>	<b>-5'546'200</b>	<b>931'300</b>	<b>17.4</b>

#### Ausserordentliche Entwicklungen

##### Veränderungen gegenüber B 2024

	FPL 2025	FPL 2026	FPL 2027
<i>8120.3010.000/Besoldungen Verwaltungspersonal</i> Im Finanzplan wird für das Jahr 2025 und 2027 je eine zusätzliche IT-Person mit je 100 %-Pensum vorgesehen.	138'000	138'000	278'000
<i>8120.3113.000/Beschaffung Hardware Justitia 4.0</i> In den Beträgen des Finanzplanes 2025 und 2026 sind die Infrastrukturkosten für rund 510 Arbeitsplätze, somit einschliesslich diejenigen bei der Staatsanwaltschaft und beim Amt für Justizvollzug enthalten.	605'000	689'000	-40'000
<i>8120.3118.000/Beschaffung Software Justitia 4.0</i> Hier handelt es sich um die Beschaffung der Software-Lizenzen ab dem Jahr 2025.	283'300	283'300	-
<i>8120.3199.000/Verschiedene Ausgaben</i> Verschiedene Positionen, die den gesamten Aufsichtsbereich Obergericht betreffen, werden neu auf diesem Konto unter «Zentrale Dienste» gebucht. Im Budget 2024 kommt ein zusätzlicher Betrag für ein Projekt / Abklärungen zu einer möglichen Reorganisation der KESB hinzu. Langfristig scheint ein Betrag von insgesamt Fr. 50'000 für den Finanzplan als angemessen.	-150'000	-150'000	-150'000
<i>8120.3634.000/Beiträge an Justitia 4.0 und Betrieb Plattform Justitia.Swiss</i> Die Kosten für Justitia 4.0 (Gerichte) nehmen über den Zeitraum der Finanzplanung ab.	-30'000	-50'000	-70'000

8140 Anwaltskommission	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	79'000	80'500	81'600	82'800	1'500	1.9
Ertrag	20'000	20'000	20'000	20'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-59'000</b>	<b>-60'500</b>	<b>-61'600</b>	<b>-62'800</b>	<b>1'500</b>	<b>2.5</b>

8150 Rekurskommission in Anwaltsachen	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	7'000	7'000	7'000	7'000	0	0.0
Ertrag	0	0	0	0	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-7'000</b>	<b>-7'000</b>	<b>-7'000</b>	<b>-7'000</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

8210-8280 Bezirksgerichte	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	12'804'200	12'935'700	13'052'100	13'170'200	131'500	1.0
Ertrag	2'983'500	2'983'500	2'983'500	2'983'500	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-9'820'700</b>	<b>-9'952'200</b>	<b>-10'068'600</b>	<b>-10'186'700</b>	<b>131'500</b>	<b>1.3</b>

8410 Zwangsmassnahmengericht	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	931'000	889'800	900'300	911'000	-41'200	-4.4
Ertrag	1'000	1'000	1'000	1'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-930'000</b>	<b>-888'800</b>	<b>-899'300</b>	<b>-910'000</b>	<b>-41'200</b>	<b>-4.4</b>

8450-8490 KESB	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	9'401'400	9'424'500	9'517'200	9'611'100	23'100	0.2
Ertrag	871'000	871'000	871'000	871'000	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-8'530'400</b>	<b>-8'553'500</b>	<b>-8'646'200</b>	<b>-8'740'100</b>	<b>23'100</b>	<b>0.3</b>

8510 Schlichtungsstelle GLG	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	15'200	15'200	15'200	15'200	0	0.0
Ertrag	0	0	0	0	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-15'200</b>	<b>-15'200</b>	<b>-15'200</b>	<b>-15'200</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

8610 Verwaltungsgericht	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	2'923'100	2'949'000	2'975'200	3'001'600	25'900	0.9
Ertrag	332'500	332'500	332'500	332'500	0	0.0
<b>Saldo</b>	<b>-2'590'600</b>	<b>-2'616'500</b>	<b>-2'642'700</b>	<b>-2'669'100</b>	<b>25'900</b>	<b>1.0</b>

8725-8770 Rekurskommissionen	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	FPL 2025 / B 2024	
	2024	2025	2026	2027	Abw. Fr.	%
Aufwand	789'700	797'200	802'700	808'300	7'500	0.9
Ertrag	304'000	306'000	308'000	310'100	2'000	0.7
<b>Saldo</b>	<b>-485'700</b>	<b>-491'200</b>	<b>-494'700</b>	<b>-498'200</b>	<b>5'500</b>	<b>1.1</b>

