

BUDGET 2019

Ergänzender Detailbericht

Die an alle Haushaltungen in Romanshorn versandte Budgetbotschaft enthält einen reduzierten Zahlenteil ohne Detailkommentare zu einzelnen Konti.

Die vorliegende Dokumentation gibt den umfassenden Überblick – sie enthält:

- Seiten 2 bis 12: Erfolgsrechnung mit Kommentaren (Gliederung nach Funktionen)
- Seiten 13 bis 16: Erfolgsrechnung (Gliederung nach Arten)
- Seite 17: Investitionsrechnung mit Kommentaren
- Seite 18: Anhang 1: Liegenschaften (Anlagespiegel)
- Seite 19: Anhang 2: Schulden

Diese Dokumentation ist wie folgt verfügbar:

- auf www.primromanshorn.ch
- beim Schulsekretariat (Kontaktdaten siehe unten)
- anlässlich der Schulgemeindeversammlung vom 27. November 2018



Primarschulgemeinde Romanshorn

Bahnhofstrasse 26, 8590 Romanshorn

Tel. 071 511 63 00 | sekretariat@primromanshorn.ch

Primarschulgemeinde Romanshorn

Budget 2019 / Erfolgsrechnung

(Gliederung nach Funktionen)

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
Allgemeine Kommentare Personalkosten:								
A.	xxxx.3010.xx / Besoldungen (Hausdienste, Verwaltung, Schulleitung)							Für die Lohnaufstiege wurde 0.6 % ins Budget eingerechnet. Die effektiven Lohnaufstiege legt die Primarschulbehörde jeweils Ende Jahr fest.
B.	xxxx.3020.xx / Besoldungen Lehrpersonen (Kindergarten, Primarschule, Schulsozialarbeit)							Die Lohnaufstiege für Lehrpersonen richten sich nach den Vorgaben des Kantonalen Departements für Erziehung und Kultur (jährliche Lohntabellen). Die ins Budget eingerechnete Lohnerhöhung beträgt 0.6 %. Aufgrund von Personalmutationen kann sich für einzelne Besoldungspositionen kein Anstieg oder sogar ein Rückgang ergeben.
C.	xxxx.3040.00 / Kantonale Familienzulage (diverse Funktionen)							Der Anspruch an die ergänzende kantonale Familienzulage ist gesetzlich geregelt. Im Gegensatz zu den Kinder- und den Ausbildungszulagen werden die Familienzulagen nicht durch die Ausgleichskasse rückerstattet, sondern sind von der Schulgemeinde zu tragen.
D.	xxxx.3052.00 / Arbeitgeberbeiträge an Pensionskassen (diverse Funktionen)							Lehrpersonen und Schulleitung sind bei der Pensionskasse Thurgau (PKTG) versichert, alle anderen Mitarbeitenden bei der Pensionskasse der Stadt Romanshorn.
E.	2120.3020.80 / Besoldung für besondere Aufgaben xxxx.3132.80 / übrige Honorare xxxx.3153.00 / Unterhalt Informatik (Kindergarten, Primarschule, Schulverwaltung)							Die Informatik-Kosten waren bisher auf zahlreichen Einzelkonti verteilt. Neu sind sie zusammengefasst unter - Besoldung für besondere Aufgaben (interner Support) - Übrige Honorare (externer Support) - Unterhalt Informatik (Hardware, Software, Lizenzen)
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	36'500.00		36'500.00		32'603.30		
	Nettoergebnis		36'500.00		36'500.00		32'603.30	
011	Legislative	36'500.00		36'500.00		32'603.30		
0110	Legislative	36'500.00		36'500.00		32'603.30		Rechnungsprüfung, Schulgemeindeversammlungen, Abstimmungen und Wahlen
3000.00	Entschädigungen, Tagungs- und Sitzungsgelder	4'000.00		4'000.00		4'875.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	16'000.00		16'000.00		13'153.95		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		4'000.00		2'033.95		
3132.80	Übrige Honorare	8'000.00		8'000.00		7'452.00		externe Rechnungsprüfung
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		136.50		
3612.90	übrige Entschädigungen an andere Gemeinden	4'000.00		4'000.00		4'951.90		an Stadt Romanshorn (für Stimmrechtsausweise)

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2	BILDUNG	13'035'400.00	137'500.00	12'968'750.00	131'500.00	12'760'240.73	189'750.51	
	Nettoergebnis		12'897'900.00		12'837'250.00		12'570'490.22	
211	Eingangsstufe	1'841'500.00	26'500.00	1'796'800.00	26'500.00	1'742'587.25	62'160.00	
2110	Kindergarten	1'841'500.00	26'500.00	1'796'800.00	26'500.00	1'742'587.25	62'160.00	
3020.10	Besoldung Regelunterricht	995'000.00		940'000.00		908'565.80		Budgeterhöhungen aufgrund der Eröffnung einer elften Kindergarten-Abteilung im Sommer 2018.
3020.31	Besoldung Schulische Heilpädagogik (SHP)	234'000.00		220'000.00		217'882.70		
3020.32	Besoldung Logopädie	64'000.00		64'000.00		63'286.00		
3020.34	Besoldung Deutsch als Zweitsprache	95'000.00		93'000.00		95'495.90		
3020.37	Besoldung integrative Sonderschulung (InS)	25'000.00		25'000.00		61'408.90		Die Kosten für Integrative Sonderschulungen (InS) werden vom Kanton rückerstattet (unter 4621.61). Kosten für Assistenzen im Kindergarten; solche kommen während der ersten vier Wochen des Schuljahres in allen Kindergärten und im Verlauf des weiteren Schuljahres bei besonderem Bedarf zum Einsatz.
3020.38	Besoldung übriges Förderangebot	14'000.00		14'000.00		18'640.00		
3020.60	Stellvertretungen	20'000.00		18'800.00		19'788.80		budgetiert werden gemäss Kantonalem Beitragsgesetz jeweils 2 % der Besoldung Regelunterricht (Konto 3020.10)
3040.00	kantonale Familienzulage	22'000.00		18'000.00		18'421.75		
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK,Verwaltungskosten	118'000.00		118'000.00		110'137.85		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	147'000.00		130'000.00		140'746.20		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'500.00		3'500.00		3'392.65		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'000.00		7'000.00		2'520.25		
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00		2'000.00		2'825.00		
3104.00	Lehrmittel	36'000.00		56'000.00		32'030.45		Im 2018 ausserordentlich hoch wegen Bezug des Schulhausneubaus Im Grund mit gleichzeitiger Schaffung einer elften Kindergarten-Abteilung.
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	10'000.00		46'000.00		4'358.15		
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000.00		2'000.00		383.20		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		4'000.00		2'331.40		
3132.33	Honorare Psychomotorik	14'000.00		14'000.00		16'778.00		Die Psychomotorik-Therapien werden durch das Heilpädagogische Zentrum Romanshorn durchgeführt. siehe Kommentar zu Konto 3020.37
3132.37	Honorare integrative Sonderschulung (InS)	1'500.00		1'500.00		4'450.00		
3132.80	Übrige Honorare	5'000.00		3'000.00		5'030.00		
3150.00	Unterhalt Raumausstattung	4'000.00		4'000.00		2'981.80		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00		1'000.00		
3153.00	Unterhalt Informatik	5'000.00						Informatikkosten bisher verteilt auf diversen Einzelkonti.
3170.50	Entschädigungen Zivildienstleistende	2'500.00		2'000.00		2'132.00		Während der ersten Wochen des Schuljahres kommen die beiden Zivildienstleistenden im Kindergarten zum Einsatz (als Assistenten, siehe auch Kommentar zu Konto 3020.38).
3171.11	Schulreisen, Exkursionen, Projekte	8'000.00		7'000.00		7'819.25		
3199.00	übriger Betriebsaufwand	1'000.00		3'000.00		181.20		
4621.61	Direktzahlungen für integrative Sonderschulung (InS)		26'500.00		26'500.00		62'160.00	Rückerstattung der Kosten für integrative Sonderschulungen durch den Kanton (Aufwand siehe Konti 3020.37 und 3132.37).

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
212	Primarstufe	7'211'600.00	76'000.00	7'389'000.00	76'000.00	6'942'652.63	69'550.50	
2120	Primarstufe	7'211'600.00	76'000.00	7'389'000.00	76'000.00	6'942'652.63	69'550.50	
3020.10	Besoldung Regelunterricht	4'080'000.00		4'070'000.00		3'913'019.20		Derzeit werden je 15 Klassen auf der Unterstufe (1. bis 3. Klasse) und auf der Mittelstufe (4. bis 6. Klasse) geführt.
3020.21	Besoldung Einschulungsklassen			128'000.00		128'476.30		Die Einschulungsklasse wurde per Sommer 2018 aufgehoben.
3020.31	Besoldung Schulische Heilpädagogik (SHP)	668'000.00		645'000.00		642'581.25		
3020.32	Besoldung Logopädie	192'000.00		192'000.00		187'287.35		
3020.34	Besoldung Deutsch als Zweitsprache	175'000.00		208'000.00		171'370.45		
3020.37	Besoldung integrative Sonderschulung (InS)	55'000.00		35'000.00		20'946.75		Die Kosten für Integrative Sonderschulungen (InS) werden vom Kanton rückerstattet (unter 4621.61).
3020.38	Besoldung übriges Förderangebot	6'000.00		6'000.00		3'007.60		Einsatz von Unterrichtsassistenzen bei besonderem Bedarf.
3020.42	Musikunterricht	20'000.00		20'000.00		16'093.55		Freiwilliger Blockflötenunterricht für 2. und 3.-Klässler; Elternbeiträge unter 4231.30.
3020.60	Stellvertretungen	81'600.00		84'000.00		131'279.00		Budgetiert werden gemäss Kantonalem Beitragsgesetz jeweils 2 % der Besoldung Regelunterricht (Konto 3020.10).
3020.80	Besoldung für besondere Aufgaben	34'000.00		44'000.00		32'971.40		Lehrpersonen, welche Verwaltungsaufgaben übernehmen: Verwaltung Materialdepot, EDV-Support (iScouts). Die Budgetreduktion 2019 entspricht der Budgeterhöhung auf Konto 3132.80 (Honorare).
3020.91	Rückerstattung Unfalltaggelder					-533.90		
3020.93	Rückerstattung EO Mutterschaft					-26'566.35		
3020.94	Rückerstattung EO/IV					-8'526.15		
3020.95	Rückerstattung Bildungssemester durch Kanton					-58'775.30		
3020.99	Rückerstattung Übriges					-3'060.00		
3040.00	kantonale Familienzulage	52'000.00		54'000.00		50'748.45		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	440'000.00		440'000.00		428'900.45		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	575'000.00		590'000.00		564'720.20		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14'000.00		14'000.00		13'355.10		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	22'000.00		22'000.00		21'619.45		
3099.00	Übriger Personalaufwand	15'000.00		8'000.00		15'932.55		
3104.00	Lehrmittel	190'000.00		198'000.00		170'852.75		
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	80'000.00		100'000.00		57'303.65		
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	20'000.00		30'000.00		5'304.85		
3113.00	Anschaffung Hardware			35'000.00		10'236.90		Informatikkosten neu zusammengeführt in Konto 3153.00
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen			3'000.00				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'000.00		24'000.00		17'391.30		
3132.10	Honorare Musikgrundkurs	77'000.00		77'000.00		77'000.00		In die Stundentafeln der 1. und 2. Klassen integrierter Musikgrundkurs, welcher von Lehrerinnen des Musikkollegiums Romanshorn unterrichtet wird. Rund drei Viertel der Kosten für dieses Angebot werden durch den Kanton im Rahmen des Finanzausgleichs rückerstattet (unter 9300 Finanzausgleich, Konto 4621.51).

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3132.33	Honorare Psychomotorik	26'000.00		26'000.00		25'112.00		siehe Kommentar zu 2110 Kindergarten, Konto 3132.33
3132.37	Honorare integrative Sonderschulung (InS)	2'000.00		2'000.00		1'000.00		siehe Kommentar zu 3020.37
3132.80	Übrige Honorare	14'000.00		4'000.00		7'530.00		Die Budgeterhöhung 2019 entspricht der Budgetreduktion auf Konto 3020.80 (Besoldung für besondere Aufgaben).
3150.00	Unterhalt Raumausstattung	15'000.00		15'000.00		821.70		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000.00		5'000.00		14'089.90		
3153.00	Unterhalt Informatik	30'000.00		1'000.00		2'828.50		Informatikkosten bisher verteilt auf diversen Einzelkonti.
3163.00	Software-Lizenzen			11'000.00		3'393.80		Informatikkosten neu zusammengeführt in Konto 3153.00.
3170.50	Entschädigungen Zivildienstleistende	20'000.00		18'000.00		19'194.40		Maximal zwei Zivildienstleistende (Zivis) sind in den Mittelstufenschulhäusern Pestalozzi und Zègli im Einsatz als Assistenzen im Unterricht sowie im Aufgabenhort (siehe auch 2180 Tagesbetreuung, Konto 3170.50). Zudem zu Schuljahresbeginn in den Kindergärten (siehe auch 2110 Kindergarten, Konto 3170.50).
3171.11	Schulreisen, Exkursionen, Projekte	36'000.00		36'000.00		35'930.23		
3171.12	Schulsport	48'000.00		48'000.00		43'802.40		Wesentlichste Budgetpositionen: - Nutzung Eisfläche EZO: Fr. 27'000 (inkl. Materialmiete) - Schwimmunterricht im Seebad: Fr. 19'000 (Miete Winterwasser und Kursleitung Schwimmclub)
3171.13	Klassenlager	42'000.00		40'000.00		43'968.15		
3171.21	Ferienlager Winter	32'000.00		32'000.00		32'088.70		
3171.22	Ferienlager Sommer	18'000.00		18'000.00		13'326.60		
3199.00	übriger Betriebsaufwand	3'000.00		10'000.00		514.45		
3612.10	Schulgeld externe Beschulung	70'000.00		70'000.00		90'010.00		Das Budget rechnet mit durchschnittlich einem Mittelstufenschüler in der Kleinklasse der Sekundarschule Romanshorn-Salmsach (Fr. 30'000) und vier Schülern in Integrationsklassen (Fr. 40'000). Zuzüge ohne Deutschkenntnisse im Mittelstufen-Alter werden in der Regel während der ersten Monate in einer Integrationsklasse in einer anderen Schulgemeinde beschult (Angebote z. B. in Arbon und Amriswil). Dies ist kostengünstiger als das permanente Aufrechterhalten eines eigenen Angebots.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	30'000.00		26'000.00		26'105.00		Beiträge ans Musikkollegium Romanshorn. Im Budget 2019: - Fr. 24'000 Beiträge an Einzelunterricht (Abrechnung pro Schüler/in) - Fr. 6'000 Pauschalbeitrag an den Ensembleunterricht
4231.10	Elternbeiträge Ferienlager Winter		13'000.00		13'000.00		14'700.00	
4231.20	Elternbeiträge Ferienlager Sommer		7'000.00		7'000.00		6'000.00	
4231.30	Elternbeiträge Blockflötenkurse		6'000.00		6'000.00		6'800.00	
4260.10	Elternbeiträge Klassenlager		10'000.00		10'000.00		13'170.00	
4260.90	Rückerstattungen Diverses		3'000.00		3'000.00		2'368.00	
4621.61	Direktzahlungen für integrative Sonderschulung (InS)		37'000.00		37'000.00		26'512.50	Rückerstattung der Kosten für integrative Sonderschulungen durch den Kanton (Aufwand siehe Konti 3020.37 und 3132.37).

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
217	Schulliegenschaften	2'235'500.00	25'000.00	2'250'050.00	19'000.00	2'645'017.05	46'049.85	
2170	Schulliegenschaften	2'235'500.00	25'000.00	2'250'050.00	19'000.00	2'645'017.05	46'049.85	
3010.10	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	578'000.00		540'000.00		526'486.60		Budgeterhöhung aufgrund der Eröffnung des Schulhauses Im Grund im Sommer 2018.
3010.91	Rückerstattung Unfalltaggelder					-5'157.55		
3040.00	kantonale Familienzulage	8'000.00		8'000.00		8'006.15		
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK,Verwaltungskosten	46'000.00		43'000.00		41'583.40		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	68'000.00		67'000.00		60'532.65		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'500.00		1'500.00		1'302.80		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		4'000.00		5'894.40		
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'000.00		5'000.00		5'032.75		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	42'000.00		45'000.00		31'427.45		
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	5'000.00						bisher unter 3119.00
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	20'000.00		40'000.00		16'690.55		Budget 2018 ausserordentlich hoch für den Bezug des Schulhausneubaus Im Grund.
3119.00	Raumausstattung, Möbel			5'000.00		7'520.95		neu unter 3110.00
3120.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	135'000.00		135'000.00		143'386.30		
3120.20	Gebühren Abwasser und Entsorgung	30'000.00		25'000.00		29'574.65		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000.00				15'044.70		Reinigung des Kindergartens Kaplanei (Mietliegenschaft; bisher unter 3010.10) und jährliche Revisionen der Sporthallen (bisher unter 2120 Primarschule).
3132.80	Übrige Honorare	6'000.00		6'000.00		4'010.10		
3134.00	Sachversicherungsprämien, Haftpflichtversicherungen	26'000.00		25'000.00		25'367.85		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	280'000.00		280'000.00		266'742.75		Laufender Unterhalt der Schulliegenschaften und Projekte unterhalb der Aktivierungsgrenze von Fr. 100'000.
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'000.00		10'000.00		13'136.45		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	70'000.00		70'000.00		70'000.00		Beitrag an die Betriebskosten der Dreifachhalle Kantonsschule (Fr. 50'000 für Belegungen durch Schulklassen sowie Abendbelegungen durch Vereine) und Miete Kindergarten Kaplanei (ca. Fr. 20'000; Vermieterin: Katholische Kirchgemeinde).
3169.00	Übrige Mieten und Benutzungskosten					724.70		
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00				
3199.00	übriger Betriebsaufwand	2'500.00		4'000.00		712.40		
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	882'000.00		936'050.00		801'199.00		Ab 2018 inklusive Abschreibungen für den Schulhausneubau Im Grund. Im Budget 2018 waren diese noch mit rund Fr. 240'000 eingerechnet. Dank der Vorfinanzierung von Fr. 2.0 Mio. für diesen Neubau reduziert sich aber der Abschreibebedarf auf rund Fr. 180'000 pro Jahr. Entsprechend liegt das Budget 2019 um rund Fr. 60'000 unter demjenigen des Vorjahres. Details siehe Anlagespiegel auf Seite 18.
3511.00	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals					530'000.00		Im 2017 Zuweisung zur Vorfinanzierung für den Schulhausneubau Im Grund (im Rahmen der Gewinnverwendung, beschlossen durch die Schulgemeindeversammlung vom 12. Juni 2018).

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3830.40	zusätzliche Abschreibungen Hochbauten VV					45'798.00		Im 2017 vorgezogene Restabschreibungen auf vier Liegenschaften.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000.00		5'000.00		6'450.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						232.55	
4260.80	Rückerstattungen Versicherungen						2'063.55	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		20'000.00		14'000.00		26'183.00	
4479.00	übrige Erträge Liegenschaften VV						11'120.75	Im 2017 einmaliger Erlös aus einer Landabtretung von 72 m2 an den Kanton (im Zusammenhang mit der Neugestaltung der Amriswilerstrasse im Bereich der Schulanlage Spitz).
218	Tagesbetreuung	344'100.00	10'000.00	133'200.00	10'000.00	103'730.70	9'700.00	
2180	Tagesbetreuung	344'100.00	10'000.00	133'200.00	10'000.00	103'730.70	9'700.00	
3010.11	Löhne Aufgabenhort	24'000.00						bis 2018 unter 3010.20
3010.12	Löhne Aufgabenhilfe	14'000.00						bis 2018 unter 3010.30
3010.20	Löhne Aufgabenhort			34'000.00		20'740.00		Im Aufgabenhort können Schüler die Hausaufgaben unter Aufsicht machen; je ein Angebot im Pestalozzi- und im Zelglischulhaus.
3010.30	Löhne Aufgabenhilfe			20'000.00		12'100.00		Bei der Aufgabenhilfe betreut eine Aufgabenhelferin einen Schüler individuell bei den Hausaufgaben; in der Regel zweimal wöchentlich bei der Aufgabenhelferin zu Hause. Das von Pro Juventute aufgebaute Angebot ging 2014 an die Primarschulgemeinde über.
3040.00	kantonale Familienzulage	2'700.00		3'000.00		2'025.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK,Verwaltungskosten	2'500.00		2'000.00		2'101.05		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'000.00		1'000.00		481.55		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		200.00		52.10		
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00				200.00		
3170.50	Entschädigungen Zivildienstleistende	6'000.00		6'000.00		5'331.00		siehe Kommentar zu 2120 Primarschule, Konto 3170.50
3636.00	Beiträge an private Organisationen	41'500.00		67'000.00		60'700.00		Bis 2018 inklusive Beitrag ans Chinderhuus Sunnehof (dieser ist ab 2019 im Konto 3636.01). Verbleiben im Budget 2019 Beiträge an: - Spielgruppe Romanshorn: Fr. 39'500 - Ferienpass Romanshorn: Fr. 1'200 - Diverse/Reserve: Fr. 800
3636.01	Beiträge an Chinderhuus Sunnehof	252'000.00						Die Primarschule übernimmt per Anfang 2019 von der Stadt die Zuständigkeit für das Chinderhuus Sunnehof. Der für 2019 budgetierte Betrag setzt sich aus folgenden – gegenüber bisher unveränderten – Teilbeträgen zusammen: - Betriebsbeitrag (bisher Stadt): 195'000 - Beitrag Mittagstisch (bisher Stadt): 27'000 - Betriebsbeitrag (bisher Prim): 5'000 - Beitrag Mittagstisch (bisher Prim): 15'000 - Mietkosten Mittagstisch (bisher Prim): 10'000
4231.50	Elternbeiträge Aufgabenhort		6'000.00		6'000.00		5'850.00	
4231.60	Elternbeiträge Aufgabenhilfe		4'000.00		4'000.00		3'850.00	

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
219	Obligatorische Schule, übriges	1'402'700.00		1'399'700.00		1'326'253.10	2'290.16	
2190	Schulverwaltung	662'900.00		712'600.00		635'947.45	2'290.16	
3000.00	Entschädigungen, Tagungs- und Sitzungsgelder	110'000.00		105'000.00		120'857.00		inkl. Fixpensum 35 % des Schulpräsidenten
3010.10	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	195'000.00		210'000.00		185'036.05		Neuerungen für das Budget 2019: - Wegfall der Sportkoordination (im Budget 2018 mit Fr. 30'000 enthalten; wird per Anfang 2019 von der Stadt übernommen) - Pensenerhöhung um 10 % in der Schulverwaltung (Bereich Bau und Infrastruktur)
3040.00	kantonale Familienzulage	4'600.00		5'300.00		4'590.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK,Verwaltungskosten	25'000.00		25'000.00		25'082.65		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'000.00		36'000.00		40'234.80		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	800.00		800.00		697.80		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00		2'500.00		1'916.80		
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00		2'000.00		4'303.15		
3100.00	Büromaterial	3'000.00		4'000.00		1'021.75		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14'000.00		14'000.00		414.00		Ab 2018 inklusive Pauschalbeitrag von Fr. 10'000 an den Seeblick.
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	14'000.00		60'000.00		189.60		Die Büros der Schulverwaltung wurden im 2018 umgebaut/saniert und gleichzeitig neu möbliert. Im 2019 folgt die zweite Etappe mit Neumöblierung von Sitzungszimmer und Lehrerzimmer im Rebsamenschulhaus.
3113.00	Anschaffung Hardware					7'465.00		Informatikkosten neu zusammengeführt in Konto 3153.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000.00		12'000.00		13'837.70		
3132.80	Übrige Honorare	12'000.00		10'000.00		10'350.00		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			3'000.00		1'107.40		Informatikkosten neu zusammengeführt in Konto 3153.00
3134.00	Sachversicherungsprämien, Haftpflichtversicherungen	1'000.00		1'000.00		409.20		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000.00		2'000.00		2'426.75		
3153.00	Unterhalt Informatik	10'000.00		2'000.00		627.60		Informatikkosten bisher verteilt auf diversen Einzelkonti.
3158.00	Unterhalt Software			1'000.00		1'008.75		Informatikkosten neu zusammengeführt in Konto 3153.00
3163.00	Software-Lizenzen					1'115.75		
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'000.00		7'000.00		6'804.00		
3199.00	übriger Betriebsaufwand	2'500.00		4'000.00		1'481.50		
3612.30	Provision für Steuerbezug an Politische Gemeinde	213'000.00		198'000.00		202'470.20		Das Inkasso der Schulsteuern obliegt der Stadt Romanshorn. Die Schulgemeinden bezahlen dafür 1,8 % ihres Steuereingangs als Steuerprovision.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'500.00		8'000.00		2'500.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						400.00	
4260.90	Rückerstattungen Diverses						336.15	
4390.00	Übriger Ertrag						1'554.01	
2191	Schulleitung	398'300.00		432'000.00		434'458.51		
3010.10	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	314'000.00		338'000.00		327'516.60		Das Gesamtpensum der Schulleitung beträgt 220 %.
3040.00	kantonale Familienzulage	6'000.00		2'700.00		3'240.00		

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK,Verwaltungskosten	26'000.00		27'000.00		26'651.85		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'000.00		46'000.00		38'102.05		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	800.00		800.00		804.90		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00		2'500.00		684.51		
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		1'000.00		7'528.50		
3100.00	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		925.40		
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	1'000.00		1'000.00		23'598.45		Im 2017 ausserordentlich hoch wegen teilweiser Neumöblierung des Büros der Schulleitung.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00				951.00		
3132.80	Übrige Honorare			6'000.00				
3150.00	Unterhalt Raumausstattung					498.95		
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		3'000.00		
3199.00	übriger Betriebsaufwand	1'000.00		2'000.00		956.30		
2192	Schulsozialarbeit	216'900.00		174'100.00		167'044.55		
3010.10	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	139'000.00		120'000.00		122'122.70		Das Gesamtpensum der Schulsozialarbeit wird von bisher 110% auf neu 125 % erhöht.
3040.00	kantonale Familienzulage	3'500.00		3'000.00		2'475.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK,Verwaltungskosten	11'500.00		10'000.00		9'800.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'000.00		19'000.00		18'027.05		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00		300.00		309.65		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		5'000.00		1'075.35		
3099.00	Übriger Personalaufwand					270.00		
3100.00	Büromaterial	2'000.00		2'500.00		1'147.35		
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	1'000.00		1'000.00		545.20		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'000.00				951.05		Fr. 20'000 ab 2019 für das gemeinsam mit der Stadt und mit Perspektive TG aufgebaute Frühförderungs-Programm „Spiel mit mir“.
3132.80	Übrige Honorare			500.00				
3150.00	Unterhalt Raumausstattung	500.00		500.00		74.00		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'600.00		11'800.00		10'068.00		Das Büro der Schulsozialarbeit ist in der Liegenschaft Bahnhofstrasse 17 eingemietet.
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		179.20		
2193	Schülertransporte	58'000.00		42'000.00		56'104.40		
3170.10	Schulbus Kindergarten	50'000.00		34'000.00		48'554.40		Die Transporte von Kindergärtlern und Schülern werden im Auftrag der Primarschulgemeinde durch die Firma FIWA-BARO GmbH (Funk Taxi Romanshorn) Aus dem Gebiet Oberhäusern/Spitz/Amriswilerstrasse werden Kindergartenkinder mit zwei Schulbussen zu Kindergärten im Dorf transportiert. Der für das Budget 2018 angenommene Wegfall eines der beiden Schulbusse per Sommer 2018 konnte nicht realisiert werden.
3170.20	Schulbus Primarschule	8'000.00		8'000.00		7'550.00		Schülertransport für Erst- und Zweitklässler aus dem Dorf, welche der Unterstufe im Spitz zugeteilt wurden sowie für Sportunterricht der Unterstufenklasse Spitz (Sport in der Alten Turnhalle).

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2194	Schulbibliothek	66'600.00		39'000.00		32'698.19		Die Schulbibliothek im Pestalozzischulhaus wird von allen Klassen der Unterstufe und der Mittelstufe in der Regel wöchentlich während einer Unterrichtslektion besucht. Der Bestand umfasst 3'000 Bücher, pro Jahr erfolgen 13'000 Ausleihungen.
3010.10	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	8'000.00						bis 2018 unter 3020.80
3020.80	Besoldung für besondere Aufgaben			8'000.00		9'109.30		ab 2019 unter 3010.10
3040.00	kantonale Familienzulage					35.65		
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK,Verwaltungskosten	700.00		600.00		749.15		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	800.00		800.00		816.00		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		23.70		
3103.10	Bücher, Medien / Schülerbibliothek	10'000.00		13'000.00		8'019.16		
3103.20	Bücher, Medien / Lehrerbibliothek	4'000.00		4'000.00		3'445.23		
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	30'000.00						Geplant ist der Ersatz des Mobiliars und weiterer Infrastruktur der Schülerbibliothek im Pestalozzischulhaus (einmalige Budgeterhöhung).
3636.00	Beiträge an private Organisationen	13'000.00		12'500.00		10'500.00		Beiträge an die Gemeindebibliothek (inkl. Projektbeitrag "Buchstart") und an die Ludothek Romanshorn (inklusive Projektbeitrag "Spielen macht schlau").
4	GESUNDHEIT	31'500.00		32'050.00		22'588.90		
	Nettoergebnis		31'500.00		32'050.00		22'588.90	
433	Schulgesundheitsdienst	31'500.00		32'050.00		22'588.90		
4330	Schulgesundheitsdienst	31'500.00		32'050.00		22'588.90		
3010.10	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	3'500.00		3'500.00		3'420.75		Besoldungskosten für Zahnpflegeinstruktionen im Kindergarten und Kontrollen bei Verdacht auf Kopflausbefall.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			50.00		4.40		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'500.00		740.80		
3136.10	Schulärztlicher Dienst	9'000.00		9'000.00		1'717.05		Kosten für jährliche klassenweise Seh- und Hörtests im Kindergarten sowie Untersuchungen der Kindergärtler und der Viertklässler durch den Schularzt.
3136.20	Schulzahnärztlicher Dienst	17'000.00		17'000.00		16'705.90		Kosten für jährliche klassenweise Kontrolluntersuchungen ab dem zweiten Kindergartenjahr durch die Zahnärzte am Ort.

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
9	FINANZEN UND STEUERN	239'500.00	13'117'400.00	266'500.00	12'697'300.00	283'388.62	12'909'071.04	
	Nettoergebnis	12'877'900.00		12'430'800.00		12'625'682.42		
910	Steuern	110'000.00	11'845'000.00	110'000.00	11'025'000.00	108'951.91	11'091'977.30	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	110'000.00	11'845'000.00	110'000.00	11'025'000.00	108'951.91	11'091'977.30	Die Budgetierung der Schulsteuern basiert auf der Steuerprognose der Politischen Gemeinde Romanshorn sowie dem unveränderten Steuerfuss von 55 %.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	110'000.00		110'000.00		108'951.91		
4000.00	natürliche Personen / Einkommenssteuern Rechnungsjahr		8'130'000.00		7'545'000.00		7'671'846.64	
4000.10	natürliche Personen / Einkommenssteuern früherer Jahre		230'000.00		230'000.00		181'658.83	
4001.00	natürliche Personen / Vermögenssteuern Rechnungsjahr		1'620'000.00		1'440'000.00		1'406'493.51	
4001.10	natürliche Personen / Vermögenssteuern früherer Jahre		150'000.00		150'000.00		128'769.17	
4002.00	natürliche Personen / Quellensteuern		515'000.00		460'000.00		418'920.05	
4010.00	juristische Personen / Gewinnsteuern Rechnungsjahr		1'125'000.00		1'190'000.00		1'182'069.75	
4010.10	juristische Personen / Gewinnsteuern früherer Jahre		75'000.00		10'000.00		102'219.35	
930	Finanz- und Lastenausgleich		1'060'000.00		1'460'000.00		1'545'293.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		1'060'000.00		1'460'000.00		1'545'293.00	
4621.51	Kantonsbeitrag an Besoldung		1'060'000.00		1'460'000.00		1'545'293.00	Der Kantonsbeitrag für 2018 ist bereits abgerechnet; er liegt um rund Fr. 135'000 unter Budget. Sowohl dieser Minderertrag im 2018 als auch die weitere Budgetreduktion für 2019 ergeben sich je aus einer Verbesserung des Verhältnisses von Steuerkraft zu Schülerzahlen.
950	Ertragsanteile übrige		200'000.00		200'000.00		258'567.75	
9500	Ertragsanteile übrige		200'000.00		200'000.00		258'567.75	
4601.02	Grundstückgewinnsteuern		200'000.00		200'000.00		258'567.75	gemäss Steuerprognose der Politischen Gemeinde
961	Zinsen	129'000.00	6'000.00	156'000.00	6'000.00	155'236.12	6'860.74	
9610	Zinsen	129'000.00	6'000.00	156'000.00	6'000.00	155'236.12	6'860.74	
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	4'000.00		6'000.00				Benutzung der Kontokorrentlimite bei der Thurgauer Kantonalbank sowie Verzinsung von Bankdarlehen; Details siehe Übersicht Schulden auf Seite 19.
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	125'000.00		150'000.00		155'236.12		
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						107.31	
4401.00	Verzugszinsen Steuerguthaben		6'000.00		6'000.00		6'753.43	Verzugszinsen auf Steuerguthaben

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
969	Finanzvermögen n.a.g.	500.00		500.00		337.70		
9690	Finanzvermögen n.a.g.	500.00		500.00		337.70		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		337.70		Gebühren Banken und Postfinance
971	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		6'400.00		6'300.00		6'372.25	
9710	Rückvergütung aus CO2-Abgabe		6'400.00		6'300.00		6'372.25	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		6'400.00		6'300.00		6'372.25	Rückvergütung des Bundes via AHV-Abrechnung
		13'342'900.00	13'254'900.00	13'303'800.00	12'828'800.00	13'079'958.66	13'098'821.55	
	Verlust		88'000.00		475'000.00			
	Gewinn					18'862.89 *)		
		13'342'900.00	13'342'900.00	13'303'800.00	13'303'800.00	13'098'821.55	13'098'821.55	

*) Die Vorjahresrechnung wird neu nach Gewinnverwendung dargestellt - das heisst, beschlossene Zuwendungen zu Fonds des Eigenkapitals sind vom ursprünglich ausgewiesenen Gewinn abgezogen.
(Für das Rechnungsjahr 2017 konkret: Der ausgewiesene Gewinn belief sich auf Fr. 548'862.89. Von der Schulgemeindeversammlung beschlossen wurde eine Zuweisung zur Vorfinanzierung für den Schulhausneubau im Grund von Fr. 530'000 [siehe Konto 3511.00 unter 2170/Liegenschaften]. Es verbleiben Fr. 18'862.89, welche dem Eigenkapital zugewiesen werden.)

Primarschulgemeinde Romanshorn

Budget 2019 / Erfolgsrechnung

(Gliederung nach Arten)

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	AUFWAND	13'342'900.00		13'303'800.00		13'079'958.66	
30	Personalaufwand	9'885'600.00		9'920'950.00		9'549'500.41	
300	Behörden und Kommissionen	114'000.00		109'000.00		125'732.00	
3000.00	Entschädigungen, Tagungs- und Sitzungsgelder	114'000.00		109'000.00		125'732.00	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'275'500.00		1'265'500.00		1'192'265.15	
3010.10	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'275'500.00		1'265'500.00		1'197'422.70	
3010.90	Rückerstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-5'157.55	
302	Löhne des Lehrpersonals	6'758'600.00		6'814'800.00		6'543'748.55	
3020.10	Besoldung Regelunterricht	5'075'000.00		5'010'000.00		4'821'585.00	
3020.20	Besoldung Kleinklassen			128'000.00		128'476.30	
3020.30	Besoldung Förderangebot	1'528'000.00		1'502'000.00		1'481'906.90	
3020.40	Freiwilliges Zusatzangebot	20'000.00		20'000.00		16'093.55	
3020.60	Stellvertretungen	101'600.00		102'800.00		151'067.80	
3020.80	Besondere Aufgaben	34'000.00		52'000.00		42'080.70	
3020.90	Erstattung von Lohn des Lehrpersonals					-97'461.70	
304	Zulagen	98'800.00		94'000.00		89'542.00	
3040.00	kantonale Familienzulage	98'800.00		94'000.00		89'542.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	1'567'700.00		1'576'650.00		1'528'610.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	669'700.00		665'600.00		645'006.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	876'800.00		889'800.00		863'660.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	21'200.00		21'250.00		19'943.10	
309	Übriger Personalaufwand	71'000.00		61'000.00		69'602.71	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	42'000.00		43'000.00		33'710.76	
3099.00	Übriger Personalaufwand	29'000.00		18'000.00		35'891.95	
31	Sachaufwand	1'820'300.00		1'905'300.00		1'600'988.03	
310	Material- und Warenaufwand	321'000.00		357'000.00		263'178.29	
3100.00	Büromaterial	7'000.00		8'500.00		3'094.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	44'000.00		47'500.00		32'168.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	30'000.00		30'000.00		13'567.95	
3103.10	Bücher, Medien / Schülerbibliothek	10'000.00		13'000.00		8'019.16	
3103.20	Bücher, Medien / Lehrerbibliothek	4'000.00		4'000.00		3'445.23	
3104.00	Lehrmittel	226'000.00		254'000.00		202'883.20	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	183'000.00		323'000.00		133'596.50	
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	141'000.00		208'000.00		85'995.05	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	42'000.00		72'000.00		22'378.60	
3113.00	Anschaffung Hardware			35'000.00		17'701.90	

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen			3'000.00			
3119.00	Raumausstattung, Möbel			5'000.00		7'520.95	
312	Versorgung und Entsorgung	165'000.00		160'000.00		172'960.95	
3120.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	135'000.00		135'000.00		143'386.30	
3120.20	Gebühren Abwasser und Entsorgung	30'000.00		25'000.00		29'574.65	
313	Dienstleistungen und Honorare	304'000.00		257'500.00		256'898.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	85'500.00		44'500.00		52'878.80	
3132.10	Honorare Musikgrundkurs	77'000.00		77'000.00		77'000.00	
3132.33	Honorare Psychomotorik	40'000.00		40'000.00		41'890.00	
3132.37	Honorare integrative Sonderschulung (InS)	3'500.00		3'500.00		5'450.00	
3132.80	Übrige Honorare	45'000.00		37'500.00		34'372.10	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			3'000.00		1'107.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien, Haftpflichtversicherungen	27'000.00		26'000.00		25'777.05	
3136.10	Schulärztlicher Dienst	9'000.00		9'000.00		1'717.05	
3136.20	Schulzahnärztlicher Dienst	17'000.00		17'000.00		16'705.90	
314	Baulicher Unterhalt	280'000.00		280'000.00		266'742.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	280'000.00		280'000.00		266'742.75	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	82'500.00		41'500.00		39'494.40	
3150.00	Unterhalt Raumausstattung	19'500.00		19'500.00		4'376.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	18'000.00		18'000.00		30'653.10	
3153.00	Unterhalt Informatik	45'000.00		3'000.00		3'456.10	
3158.00	Unterhalt Software			1'000.00		1'008.75	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	82'600.00		92'800.00		85'302.25	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	82'600.00		81'800.00		80'068.00	
3163.00	Software-Lizenzen			11'000.00		4'509.55	
3169.00	Übrige Mieten und Benutzungskosten					724.70	
317	Spesenentschädigung	282'200.00		260'500.00		270'016.83	
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'700.00		11'500.00		10'319.70	
3170.10	Schulbus Kindergarten	50'000.00		34'000.00		48'554.40	
3170.20	Schulbus Primarschule	8'000.00		8'000.00		7'550.00	
3170.50	Entschädigungen Zivildienstleistende	28'500.00		26'000.00		26'657.40	
3171.11	Schulreisen, Exkursionen, Projekte	44'000.00		43'000.00		43'749.48	
3171.12	Schulsport	48'000.00		48'000.00		43'802.40	
3171.13	Klassenlager	42'000.00		40'000.00		43'968.15	
3171.21	Ferienlager Winter	32'000.00		32'000.00		32'088.70	
3171.22	Ferienlager Sommer	18'000.00		18'000.00		13'326.60	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	110'000.00		110'000.00		108'951.91	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	110'000.00		110'000.00		108'951.91	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	10'000.00		23'000.00		3'845.85	
3199.00	übriger Betriebsaufwand	10'000.00		23'000.00		3'845.85	

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	882'000.00		936'050.00		801'199.00	
330	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	882'000.00		936'050.00		801'199.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	882'000.00		936'050.00		801'199.00	
34	Finanzaufwand	129'000.00		156'000.00		155'236.12	
340	Zinsaufwand	129'000.00		156'000.00		155'236.12	
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	4'000.00		6'000.00			
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	125'000.00		150'000.00		155'236.12	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen					530'000.00	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im FK					530'000.00	
3511.00	Einlagen in Fonds, Spezialfinanzierungen EK					530'000.00	
36	Transferaufwand	626'000.00		385'500.00		397'237.10	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	287'000.00		272'000.00		297'432.10	
3612.10	Schulgeld externe Beschulung	70'000.00		70'000.00		90'010.00	
3612.30	Provision für Steuerbezug an Politische Gemeinde	213'000.00		198'000.00		202'470.20	
3612.90	übrige Entschädigungen an andere Gemeinden	4'000.00		4'000.00		4'951.90	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	339'000.00		113'500.00		99'805.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	87'000.00		113'500.00		99'805.00	
3636.01	Beiträge an Chinderhuus Sunnehof	252'000.00					
38	Ausserordentlicher Aufwand					45'798.00	
383	Zusätzliche Abschreibungen					45'798.00	
3830.40	zusätzliche Abschreibungen Hochbauten VV					45'798.00	
4	ERTRAG		13'254'900.00		12'828'800.00		13'098'821.55
40	Fiskalertrag		11'845'000.00		11'025'000.00		11'091'977.30
400	Direkte Steuern natürliche Personen		10'645'000.00		9'825'000.00		9'807'688.20
4000.00	natürliche Personen / Einkommenssteuern Rechnungsjahr		8'130'000.00		7'545'000.00		7'671'846.64
4000.10	natürliche Personen / Einkommenssteuern früherer Jahre		230'000.00		230'000.00		181'658.83
4001.00	natürliche Personen / Vermögenssteuern Rechnungsjahr		1'620'000.00		1'440'000.00		1'406'493.51
4001.10	natürliche Personen / Vermögenssteuern früherer Jahre		150'000.00		150'000.00		128'769.17
4002.00	natürliche Personen / Quellensteuern		515'000.00		460'000.00		418'920.05
401	Direkte Steuern juristische Personen		1'200'000.00		1'200'000.00		1'284'289.10
4010.00	juristische Personen / Gewinnsteuern Rechnungsjahr		1'125'000.00		1'190'000.00		1'182'069.75
4010.10	juristische Personen / Gewinnsteuern früherer Jahre		75'000.00		10'000.00		102'219.35

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Entgelte		54'000.00		54'000.00		62'220.25
423	Schul- und Kursgelder		36'000.00		36'000.00		37'200.00
4231.10	Elternbeiträge Ferienlager Winter		13'000.00		13'000.00		14'700.00
4231.20	Elternbeiträge Ferienlager Sommer		7'000.00		7'000.00		6'000.00
4231.30	Elternbeiträge Blockflötenkurse		6'000.00		6'000.00		6'800.00
4231.50	Elternbeiträge Aufgabenhort		6'000.00		6'000.00		5'850.00
4231.60	Elternbeiträge Aufgabenhilfe		4'000.00		4'000.00		3'850.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000.00		5'000.00		6'850.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000.00		5'000.00		6'850.00
426	Rückerstattungen		13'000.00		13'000.00		18'170.25
4260.00	Rückerstattungen Dritter						232.55
4260.10	Elternbeiträge Klassenlager		10'000.00		10'000.00		13'170.00
4260.80	Rückerstattungen Versicherungen						2'063.55
4260.90	Rückerstattungen Diverses		3'000.00		3'000.00		2'704.15
43	Verschiedene Erträge						1'554.01
439	Übriger Ertrag						1'554.01
4390.00	Übriger Ertrag						1'554.01
44	Finanzertrag		26'000.00		20'000.00		44'164.49
440	Zinsertrag		6'000.00		6'000.00		6'860.74
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						107.31
4401.00	Verzugszinsen Steuerguthaben		6'000.00		6'000.00		6'753.43
447	Liegenschaftenertrag VV		20'000.00		14'000.00		37'303.75
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		20'000.00		14'000.00		26'183.00
4479.00	übrige Erträge Liegenschaften VV						11'120.75
46	Transferertrag		1'329'900.00		1'729'800.00		1'898'905.50
460	Ertragsanteile		200'000.00		200'000.00		258'567.75
4601.02	Grundstückgewinnsteuern		200'000.00		200'000.00		258'567.75
462	Finanz- und Lastenausgleich		1'123'500.00		1'523'500.00		1'633'965.50
4621.51	Kantonsbeitrag an Besoldung		1'060'000.00		1'460'000.00		1'545'293.00
4621.61	Direktzahlungen für integrative Sonderschulung (InS)		63'500.00		63'500.00		88'672.50
469	Übriger Transferertrag		6'400.00		6'300.00		6'372.25
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		6'400.00		6'300.00		6'372.25
		13'342'900.00	13'254'900.00	13'303'800.00	12'828'800.00	13'079'958.66	13'098'821.55
	Verlust		88'000.00		475'000.00		
	Gewinn					18'862.89	

Primarschulgemeinde Romanshorn

Budget 2019 / Investitionsrechnung

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Erläuterungen
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
5	INVESTITIONSAUSGABEN	1'310'000.00		5'650'000.00		2'907'365.30		
50	Sachanlagen	1'310'000.00		5'650'000.00		2'907'365.30		
504	Hochbauten	1'310'000.00		5'650'000.00		2'907'365.30		
5040.11	Alte Turnhalle			50'000.00				Die Sanierung des Untergeschosses der Alten Turnhalle mit Garderoben/Duschen, Werkräumen und Technikräumen wurde im Jahr 2018 geplant. Die Ausführung ist für 2020 vorgesehen.
5040.13	Rebsamenschulhaus	100'000.00		200'000.00		1'058.40		Für die Büros und weitere Räumlichkeiten im Erdgeschoss und im 1. Obergeschoss des Rebsamenschulhauses wurde im 2017 eine Gesamtsanierung mit teilweiser neuer Raumaufteilung geplant. Die Umsetzung erfolgt in zwei Etappen: Im 2018 die Büros von Schulleitung und Schulverwaltung und im 2019 das Sitzungszimmer der Behörde sowie das Lehrerzimmer.
5040.17	Pestalozzi Neubau			900'000.00		28'620.00		In der Urnenabstimmung vom 4. März 2018 haben die Stimmberechtigten dem Ersatz der Heizung für die Schulanlage Pestalozzi zugestimmt und den dafür benötigten Kredit von Fr. 690'000 genehmigt. Die Arbeiten wurden im Sommer 2018 ausgeführt und die Bauabrechnung wird den Stimmberechtigten mit der Jahresrechnung 2018 vorgelegt werden können.
5040.19	Schulhaus Spitz neu	1'210'000.00		100'000.00		14'893.20		Die letzten grösseren Investitionen in die beiden Schulhäuser im Spitz liegen lange zurück und sind vollständig abgeschrieben. In den letzten Jahren hat sich in und an beiden Häusern – welche beide nur je von einer Schulklasse belegt sind – einiger Sanierungsbedarf kumuliert. Nach eingehender Prüfung schlägt die Primarschulbehörde vor, beide Schulklassen im heutigen Unterstufen-Schulhaus zusammenzuführen – was den Einbau eines Unterrichtszimmers im bisher ungenutzten Dachgeschoss bedingt. Gleichzeitig soll die ehemalige Hauswart-Wohnung für den Schulbetrieb umgenutzt werden (Schaffung diverser bisher fehlender Räume: Gruppenräume, Zimmer für Heilpädagogik, Lehrerzimmer). Das freierwerdende bisherige Mittelstufen-Schulhaus wird danach für den Schulbetrieb nicht mehr benötigt und kann einer anderen Nutzung zugeführt werden. Die Urnenabstimmung über den beantragten Kreditbetrag von Fr. 1'310'000 findet am 25. November 2018 statt (inkl. über das Budget 2018 bereits genehmigte Planungskosten von Fr. 100'000).
5040.22	Schulhaus im Grund			4'400'000.00		2'862'793.70		Die Stimmberechtigten haben in den folgenden beiden Urnenabstimmungen den Bau eines neuen Quartierschulhauses für Kindergarten und Unterstufe in der Ecke Grundstrasse/Grünaustrasse genehmigt: - 29. November 2015: Projektierungskredit Fr. 260'000 - 25. September 2016: Baukredit Fr. 6'950'000 Der Schulhausneubau wurde im Sommer 2018 abgeschlossen – seit August wird im neuen Quartierschulhaus unterrichtet. Die Bauabrechnung wird den Stimmberechtigten nach Möglichkeit mit der Jahresrechnung 2018 vorgelegt.
6	INVESTITIONSEINNAHMEN		1'310'000.00		5'650'000.00		2'907'365.30	
69	Übertrag an Bilanz		1'310'000.00		5'650'000.00		2'907'365.30	
690	Aktivierung		1'310'000.00		5'650'000.00		2'907'365.30	
6900	Aktivierung		1'310'000.00		5'650'000.00		2'907'365.30	
		1'310'000.00	1'310'000.00	5'650'000.00	5'650'000.00	2'907'365.30	2'907'365.30	

Die Zustimmung zum Investitionsbudget 2019 durch die Schulgemeindeversammlung vom 27. November 2018 erfolgt mit folgendem Vorbehalt:

Die Position von Fr. 1'210'000 für das Sanierungsprojekt Schulhaus Spitz gilt nur bei Zustimmung zum Gesamtkredit von Fr. 1'310'000 in der Urnenabstimmung vom 25. November 2018 als genehmigt.

ANHANG 1: LIEGENSCHAFTEN (ANLAGESPIEGEL)

Liegenschaft		Invest. jahr	Wert Investition	Buchwert 01.01.2018	Zuwachs	Abgang	Abschreibung 2018	Buchwert 31.12.2018	Abschreibung 2019	
								*)		
Verwaltungsvermögen										
714	Alte Turnhalle	2007	1'550'000.00	718'000.00			62'000.00	656'000.00	4%	62'000.00
392	Neubau Pestalozzi	1994/2009	2'500'000.00	1'230'000.00			100'000.00	1'130'000.00	4%	100'000.00
	<i>Annahme: (Holzschnitzelheizung)</i>	2018	690'000.00	28'620.00	661'380.00		20'700.00	669'300.00	3%	20'700.00
627	Unterschulhaus	1998	1'530'000.00	155'800.00			61'200.00	94'600.00	4%	61'200.00
720	Rebsamenschulhaus	2003	890'000.00	184'800.00			35'600.00	149'200.00	4%	35'600.00
	<i>Annahme: (Schulverwaltung)</i>	2019	450'000.00	1'058.40	250'000.00			251'058.40	3%	13'500.00
626	Pestalozzischulhaus	2014	1'315'000.00	1'126'400.00			52'600.00	1'073'800.00	4%	52'600.00
721	Oberschulhaus	2005	1'880'000.00	444'400.00			75'200.00	369'200.00	4%	75'200.00
325	Schulhaus Spitz neu	1988	105'000.00	1.00				1.00		
	<i>Annahme: (Sanierung)</i>	2020	1'310'000.00	14'893.20	40'000.00			54'893.20		
326	Schulhaus Spitz alt	1988	95'000.00	7'400.00			7'399.00	1.00		
713	Schulpavillon	1992	1'260'000.00	1.00				1.00		
2587	Zelgischulhaus	1998	2'000'000.00	215'000.00			80'000.00	135'000.00	4%	80'000.00
Parz. 828	Retentionsbecken / Sportplatz			1.00				1.00		
2	Aula	2008	2'150'000.00	1'042'000.00			86'000.00	956'000.00	4%	86'000.00
Parz. 611	Platz Rebsamen/Oberschulhaus	2013	300'000.00	250'000.00			12'000.00	238'000.00	4%	12'000.00
Parz. 1004	Schulhaus im Grund	2018	5'955'000.00	3'909'727.30	4'045'272.70	2'000'000.00	178'650.00	5'776'350.00	3%	178'650.00
28	KG Holzenstein	1992	480'000.00	1.00				1.00		
669	KG Kastanienbaum	1993	285'000.00	1.00				1.00		
670	KG Spielhalle	2000	250'000.00	51'000.00			10'000.00	41'000.00	4%	10'000.00
1662	KG Sonnenwinkel	2014/2015	1'570'000.00	1'424'000.00			62'800.00	1'361'200.00	4%	62'800.00
2745	KG Zelgli	2004	790'000.00	221'200.00			31'600.00	189'600.00	4%	31'600.00
								Rundung:		150.00
			27'355'000.00	11'024'303.90	4'996'652.70	2'000'000.00	875'749.00	13'145'207.60		882'000.00
Finanzvermögen										
Parz. 2949	Bauland Brüggli	2'768 m2	(Zone W2B)	933'800.00				933'800.00		
Parz. 828	Bauland Radwäg (Teil unbebaut)	3'985 m2	(Zone OeB)	652'500.00				652'500.00		
				1'586'300.00				1'586'300.00		
				12'610'603.90				14'731'507.60		

*) **Abschreibungssätze (linear):** 4 % für Investitionen bis 31.12.2016; 3 % für Investitionen ab 01.01.2017 (Wechsel auf Rechnungslegungsmodell HRM2)

ANHANG 2: SCHULDEN

Konto	Gläubiger	Laufzeit	Zinssatz	Buchwert 01.01.2019	Zuwachs	Abgang	Buchwert 31.12.2019	Zins 2019
2010.00 KURZFRISTIGE DARLEHEN								
	<i>TKB Romanshorn</i>	<i>Kontokorrent</i>						<i>1'000.00</i>
	<i>(kurzfristiges Darlehen)</i>	<i>6 Monate</i>	<i>0.40%</i>		<i>1'000'000.00</i>	<i>1'000'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>2'000.00</i>
	<i>(kurzfristiges Darlehen)</i>	<i>6 Monate</i>	<i>0.40%</i>		<i>500'000.00</i>	<i>500'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>1'000.00</i>
<i>Total kurzfristige Darlehen</i>					<i>1'500'000.00</i>	<i>1'500'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>4'000.00</i>
2064.00 LANGFRISTIGE DARLEHEN								
	TKB Romanshorn	02.06.2011 - 02.06.2021	2.45%	1'200'000.00			1'200'000.00	29'400.00
	TKB Romanshorn	30.09.2011 - 30.06.2023	1.89%	1'200'000.00			1'200'000.00	22'680.00
	Postfinance	20.12.2016 - 30.06.2025	0.56%	3'000'000.00			3'000'000.00	16'800.00
	Pensionskasse Thurgau	02.07.2018 - 02.07.2027	0.65%	4'000'000.00			4'000'000.00	26'000.00
	<i>(Neuabschluss Anfang 2019)</i>		<i>1.50%</i>		<i>2'000'000.00</i>		<i>2'000'000.00</i>	<i>30'000.00</i>
	<i>Rundung</i>							<i>120.00</i>
<i>Total langfristige Darlehen</i>				<i>9'400'000.00</i>	<i>2'000'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>11'400'000.00</i>	<i>125'000.00</i>
Gesamttotal Bank- und Darlehensschulden				9'400'000.00	3'500'000.00	1'500'000.00	11'400'000.00	129'000.00