

BUDGET 2020

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 und 18: Investitionsrechnung mit Kommentaren
- Seite 19: Anhang 1: Liegenschaften (Anlagespiegel)
- Seite 20: Anhang 2: Schulden

Diese Dokumentation ist wie folgt verfügbar:

- auf www.primromanshorn.ch
- beim Schulsekretariat (Kontaktdaten siehe unten)
- anlässlich der Schulgemeindeversammlung vom 26. November 2019

Primarschulgemeinde Romanshorn

Bahnhofstrasse 26, 8590 Romanshorn

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



Primarschulgemeinde Romanshorn

Budget 2020 / Erfolgsrechnung

(Gliederung nach Funktionen)

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
Allgemeine Kommentare Personalkosten:								
A.	xxxx.3010.xx / Besoldungen (Hausdienste, Verwaltung, Schulleitung)							Für die Lohnaufstiege wurde 0.8 % 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 0.35 %. Dieser Satz berücksichtigt, dass Personalmutationen im Durchschnitt zu tieferen Besoldungskosten führen.
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, an welche ab dem Jahr 2020 gewichtige Sanierungsbeiträge von Arbeitgeberseite zu entrichten sind.
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		30'369.75		
	Nettoergebnis		36'500.00		36'500.00		30'369.75	
011	Legislative	36'500.00		36'500.00		30'369.75		
0110	Legislative	36'500.00		36'500.00		30'369.75		Rechnungsprüfung, Schulgemeindeversammlungen, Abstimmungen und Wahlen
3000.00	Entschädigungen, Tagungs- und Sitzungsgelder	4'000.00		4'000.00		3'320.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	16'000.00		16'000.00		12'356.40		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		4'000.00		2'093.30		
3132.80	Übrige Honorare	8'000.00		8'000.00		7'431.30		externe Rechnungsprüfung
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00				
3612.90	übrige Entschädigungen an andere Gemeinden	5'000.00		4'000.00		5'168.75		an Stadt Romanshorn (für Stimmrechtsausweise)

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2	BILDUNG	13'473'300.00	182'000.00	13'035'400.00	137'500.00	13'462'963.81	184'527.66	
	Nettoergebnis		13'291'300.00		12'897'900.00		13'278'436.15	
211	Eingangsstufe	1'923'500.00		1'841'500.00	26'500.00	1'938'936.30	52'870.85	
2110	Kindergarten	1'923'500.00		1'841'500.00	26'500.00	1'938'936.30	52'870.85	
3020.10	Besoldung Regelunterricht	1'056'000.00		995'000.00		1'041'739.35		Budgeterhöhungen aufgrund der voraussichtlichen Eröffnung einer zwölften Kindergarten-Abteilung im Sommer 2020.
3020.31	Besoldung Schulische Heilpädagogik (SHP)	244'000.00		234'000.00		228'128.40		
3020.32	Besoldung Logopädie	64'000.00		64'000.00		63'185.95		
3020.34	Besoldung Deutsch als Zweitsprache	100'000.00		95'000.00		103'447.10		
3020.37	Besoldung integrative Sonderschulung (InS)			25'000.00		44'293.50		Die Kosten für Integrative Sonderschulungen (InS) werden vom Kanton rückerstattet (unter 4621.61); keine InS im Kindergarten im Schuljahr 2019/20.
3020.38	Besoldung übriges Förderangebot	16'000.00		14'000.00		15'360.00		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.
3020.60	Stellvertretungen	20'500.00		20'000.00		47'300.15		budgetiert werden gemäss Kantonalem Beitragsgesetz jeweils 2 % der Besoldung Regelunterricht (Konto 3020.10)
3020.93	Rückerstattung EO Mutterschaft					-39'558.25		
3040.00	kantonale Familienzulage	24'000.00		22'000.00		24'030.55		
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK,Verwaltungskosten	122'000.00		118'000.00		125'637.90		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	130'000.00		147'000.00		140'771.60		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'000.00		3'500.00		3'830.40		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'000.00		7'000.00		6'088.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00		3'000.00		2'896.85		
3104.00	Lehrmittel	46'000.00		36'000.00		49'088.55		Ausserordentlich hoch in den Jahren 2018 und 2020 wegen Eröffnung je einer zusätzlichen Kindergarten-Abteilung.
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	30'000.00		10'000.00		35'792.95		
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000.00		2'000.00		4'632.15		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		4'000.00		2'818.70		
3132.33	Honorare Psychomotorik	14'000.00		14'000.00		15'036.00		Die Psychomotorik-Therapien werden vom Heilpädagogischen Zentrum Romanshorn durchgeführt.
3132.37	Honorare integrative Sonderschulung (InS)			1'500.00		2'750.00		siehe Kommentar zu Konto 3020.37
3132.80	Übrige Honorare	6'000.00		5'000.00		6'467.00		
3150.00	Unterhalt Raumausstattung	2'000.00		4'000.00				
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00		62.05		
3153.00	Unterhalt Informatik	15'000.00		5'000.00		4'802.00		siehe Kommentar unter 2120 Primarstufe, Konto 3153.00
3170.50	Entschädigungen Zivildienstleistende	3'000.00		2'500.00		2'285.00		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		8'000.00		7'989.40		
3199.00	übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		61.00		

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4621.61	Direktzahlungen für integrative Sonderschulung (InS)				26'500.00		52'870.85	Rückerstattung der Kosten für integrative Sonderschulungen durch den Kanton (Aufwand siehe Konti 3020.37 und 3132.37); keine InS im Kindergarten im Schuljahr 2019/20.
212	Primarstufe	7'353'500.00	120'000.00	7'211'600.00	76'000.00	6'889'997.91	70'627.15	
2120	Primarstufe	7'353'500.00	120'000.00	7'211'600.00	76'000.00	6'889'997.91	70'627.15	
3020.10	Besoldung Regelunterricht	4'150'000.00		4'080'000.00		3'941'558.95		Budgeterhöhungen 2019 und 2020 infolge Eröffnung einer zusätzlichen Unterstufenklasse im Sommer 2019.
3020.21	Besoldung Einschulungsklassen					82'742.45		Die Einschulungsklasse wurde per Sommer 2018 aufgehoben.
3020.31	Besoldung Schulische Heilpädagogik (SHP)	710'000.00		668'000.00		695'602.80		Budgeterhöhung hauptsächlich infolge Eröffnung einer zusätzlichen Unterstufenklasse im Sommer 2019.
3020.32	Besoldung Logopädie	194'000.00		192'000.00		201'682.60		
3020.34	Besoldung Deutsch als Zweitsprache	175'000.00		175'000.00		148'249.00		
3020.37	Besoldung integrative Sonderschulung (InS)	80'000.00		55'000.00		31'835.60		Die Kosten für Integrative Sonderschulungen (InS) werden vom Kanton rückerstattet (unter 4621.61).
3020.38	Besoldung übriges Förderangebot	6'000.00		6'000.00		6'517.35		Einsatz von Unterrichtsassistenten bei besonderem Bedarf.
3020.42	Musikunterricht			20'000.00		18'650.90		Der Blockflötenunterricht für 2. und 3.-Klässler wurde per Sommer 2019 an die Musikschule Romanshorn übertragen.
3020.60	Stellvertretungen	83'500.00		81'600.00		92'858.50		Budgetiert werden gemäss Kantonalem Beitragsgesetz jeweils 2 % der Besoldung Regelunterricht (Konto 3020.10).
3020.80	Besoldung für besondere Aufgaben	24'000.00		34'000.00		26'156.35		Lehrpersonen, welche Verwaltungsaufgaben übernehmen: Verwaltung Materialdepot, EDV-Support (iScouts). Die Budgetreduktion 2020 erfolgt, weil ein grösserer Teil des EDV-Supports extern vergeben wird (Honorare auf Konto 3132.80).
3020.91	Rückerstattung Unfalltaggelder					-37'083.15		
3020.93	Rückerstattung EO Mutterschaft					-22'152.50		
3020.94	Rückerstattung EO/IV					-7'320.30		
3020.95	Rückerstattung Bildungssemester durch Kanton					-126'800.00		
3020.96	Rückerstattung Besoldungsaufwand durch Kanton					-6'510.00		
3020.99	Rückerstattung Übriges					-4'990.00		
3040.00	kantonale Familienzulage	50'000.00		52'000.00		48'849.45		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	450'000.00		440'000.00		434'936.50		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	550'000.00		575'000.00		507'656.50		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14'000.00		14'000.00		13'213.50		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	42'000.00		22'000.00		29'255.15		Die Einführung des Fachbereichs "Medien und Informatik" gemäss neuem Lehrplan verlangt zusätzliche Weiterbildung der Lehrpersonen. Die entsprechenden Kosten werden vom Kanton rückerstattet.
3090.90	Aufwandminderung Aus- und Weiterbildung	-20'000.00						
3099.00	Übriger Personalaufwand	15'000.00		15'000.00		14'399.00		
3104.00	Lehrmittel	186'000.00		190'000.00		169'105.71		
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	80'000.00		80'000.00		94'351.05		
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	20'000.00		20'000.00		41'189.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		24'000.00		16'612.15		

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3132.10	Honorare Musikgrundkurs	81'000.00		77'000.00		77'000.00		In die Stundentafeln der 1. und 2. Klassen integrierter Musikgrundkurs, welcher von Lehrerinnen der Musikschule 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). Budgeterhöhung 2020 infolge Eröffnung einer zusätzlichen Unterstufenklasse im Sommer 2019.
3132.33	Honorare Psychomotorik	26'000.00		26'000.00		28'637.00		siehe Kommentar zu 2110 Kindergarten, Konto 3132.33
3132.37	Honorare integrative Sonderschulung (InS)	8'000.00		2'000.00		2'500.00		siehe Kommentar zu 3020.37
3132.80	Übrige Honorare	40'000.00		14'000.00		43'869.35		Budgeterhöhung hauptsächlich für den EDV-Support, teilweise kompensiert durch die Budgetreduktion auf Konto 3020.80 (Besoldung für besondere Aufgaben). Im 2018 ausserordentlich hoch, siehe auch Kommentar zu 3153.00.
3150.00	Unterhalt Raumausstattung	5'000.00		15'000.00		987.30		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	15'000.00		5'000.00		16'316.70		
3153.00	Unterhalt Informatik	70'000.00		30'000.00		86'436.80		Im 2018 ausserordentlich hoch wegen Vorbereitung der Infrastruktur für den neuen Fachbereich "Medien und Informatik" und Umsetzung mehrerer Projekte. Budgeterhöhung 2020 für Aktualisierung der Informatik-Ausrüstung, basierend auf einem neuen Konzept, welches bis Frühling 2020 erstellt wird.
3170.50	Entschädigungen Zivildienstleistende	21'000.00		20'000.00		20'563.30		Maximal zwei Zivildienstleistende (Zivis) sind in den Mittelstufenschulhäusern Pestalozzi und Zegli 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	38'000.00		36'000.00		38'620.55		
3171.12	Schulsport	48'000.00		48'000.00		46'044.80		Wesentlichste Budgetpositionen: - Nutzung Eisfläche EZO: Fr. 27'000 (inkl. Materialmiete) - Schwimmunterricht im Seebad: Fr. 19'000 (Miete Winterwasser und Kursleitung Schwimmclub)
3171.13	Klassenlager	40'000.00		42'000.00		22'594.70		
3171.21	Ferienlager Winter	30'000.00		32'000.00		31'257.00		
3171.22	Ferienlager Sommer	16'000.00		18'000.00		11'772.90		
3199.00	übriger Betriebsaufwand	2'000.00		3'000.00		739.95		
3612.10	Schulgeld externe Beschulung	40'000.00		70'000.00		32'956.00		Kosten für SchülerInnen in einer Kleinklasse der Sekundarschule oder in einer Einführungsklasse für Fremdsprachige (EfF). Zuzüge ohne Deutschkenntnisse im Mittelstufen-Alter werden in der Regel während der ersten Monate in einer EfF 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	44'000.00		30'000.00		19'135.00		Beiträge an die Musikschule Romanshorn. Im Budget 2020: - Fr. 24'000 für Einzel-Instrumentalunterricht - Fr. 14'000 für Blockflöten-Gruppenunterricht - Fr. 6'000 Beitrag an den Ensembleunterricht
4231.10	Elternbeiträge Ferienlager Winter		13'000.00		13'000.00		14'750.00	

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4231.20	Elternbeiträge Ferienlager Sommer		6'000.00		7'000.00		4'850.00	
4231.30	Elternbeiträge Blockflötenkurse				6'000.00		10'150.00	siehe Kommentar zu 3020.42
4260.10	Elternbeiträge Klassenlager		10'000.00		10'000.00		6'000.00	
4260.90	Rückerstattungen Diverses		3'000.00		3'000.00		3'070.45	
4621.61	Direktzahlungen für integrative Sonderschulung (InS)		88'000.00		37'000.00		31'806.70	Rückerstattung der Kosten für integrative Sonderschulungen durch den Kanton (Aufwand siehe Konti 3020.37 und 3132.37).
217	Schulliegenschaften	2'354'500.00	47'000.00	2'235'500.00	25'000.00	3'100'395.65	41'418.40	
2170	Schulliegenschaften	2'354'500.00	47'000.00	2'235'500.00	25'000.00	3'100'395.65	41'418.40	
3010.10	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	598'000.00		578'000.00		517'934.00		Budgeterhöhung 2019 aufgrund der Eröffnung des Schulhauses Im Grund im Sommer 2018. Erhöhung 2020 für die geplante Angliederung zusätzlicher Aufgaben beim Hauswarte-Team (z. B. Sicherheitsbeauftragter).
3010.91	Rückerstattung Unfalltaggelder					-20'121.20		
3040.00	kantonale Familienzulage	10'000.00		8'000.00		8'740.90		
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK,Verwaltungskosten	48'000.00		46'000.00		41'730.95		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	120'000.00		68'000.00		76'146.60		Budgeterhöhung wegen Sanierungsbeiträgen an die Pensionskasse Romanshorn zu Lasten der angeschlossenen Arbeitgeber ab 2020.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'500.00		1'500.00		1'275.00		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		4'000.00		6'676.65		
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'000.00		6'000.00		2'154.10		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	42'000.00		42'000.00		47'097.95		
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	5'000.00		5'000.00		4'858.40		
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	20'000.00		20'000.00		29'957.35		Im 2018 ausserordentlich hoch wegen Bezugs des Schulhausneubaus Im Grund.
3120.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	135'000.00		135'000.00		131'775.05		
3120.20	Gebühren Abwasser und Entsorgung	30'000.00		30'000.00		29'892.30		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		15'000.00		19'854.75		Wesentlichste Budgetpositionen: - Reinigung Kindergarten Kaplanei: Fr. 10'000 (Mietliegenschaft) - Revisionen der beiden Sporthallen: Fr. 6'000 (jährliche Sicherheitskontrollen)
3132.80	Übrige Honorare	6'000.00		6'000.00		4'202.30		
3134.00	Sachversicherungen, Haftpflichtversicherung	28'000.00		26'000.00		27'748.40		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	320'000.00		280'000.00		217'099.65		Laufender Unterhalt der Schulliegenschaften und Projekte unterhalb der Aktivierungsgrenze von Fr. 100'000. Budgeterhöhung 2020 wegen Kumulation mehrerer mittelgrosser Projekte (Fr. 20'000 bis Fr. 50'000). Darunter der Fensterersatz im alten Schulhaus Spitz; die entsprechende Investition von rund Fr. 70'000 wird über den Mietzins in den nächsten 5 Jahren wieder eingenommen.
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'000.00		10'000.00		5'099.35		

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
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 Kirchengemeinde).
3169.00	Übrige Mieten und Benutzungskosten					150.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00				
3199.00	übriger Betriebsaufwand	2'500.00		2'500.00		1'424.15		
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	877'000.00		882'000.00		867'100.00		Planmässige Abschreibungen auf der Basis des ursprünglichen Investitionswertes: - für Investitionen bis Ende 2016: 4 % linear - Investitionen ab 2017: 3 % linear Details siehe Anlagespiegel auf Seite 19.
3511.00	Einlagen in Fonds, Legate EK					1'000'000.00		Rechnung 2018: Einlage in den Fonds Baufolgekosten (Vorfinanzierung für zukünftige Bauprojekte) gemäss von der Schulgemeindeversammlung vom 11. Juni 2019 beschlossener Gewinnverwendung.
3632.10	Entwicklung Campus-Areal					6'000.00		Rechnung 2018: Körperschaftsbeitrag an die Erarbeitung eines Romanshorer Sportanlagenkonzepts.
3830.40	zusätzliche Abschreibungen Hochbauten VV					3'599.00		Rechnung 2018: vorgezogene Restabschreibungen auf der Liegenschaft Spitz alt.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'000.00		5'000.00		8'100.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						2'059.40	
4260.80	Rückerstattungen Versicherungen						7'200.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		40'000.00		20'000.00		24'059.00	Budgeterhöhung 2020 wegen der geplanten Vermietung der Liegenschaft Spitz alt ab August 2020 an den Kanton für die Schule Bernrain für die Eröffnung eines Sonderschulstandortes.
218	Tagesbetreuung / Frühe Förderung	383'800.00	10'000.00	344'100.00	10'000.00	103'021.05	11'925.00	
2180	Tagesbetreuung / Frühe Förderung	383'800.00	10'000.00	344'100.00	10'000.00	103'021.05	11'925.00	
3010.11	Löhne Aufgabenhort	24'000.00		24'000.00		22'992.10		Im Aufgabenhort können Schüler die Hausaufgaben unter Aufsicht machen; je ein Angebot im Pestalozzi- und im Zelglischulhaus. Elternbeiträge siehe Konto 4231.50.
3010.12	Löhne Aufgabenhilfe	14'000.00		14'000.00		10'925.00		Bei der Aufgabenhilfe betreut eine Aufgabenhelferin einen Schüler individuell bei den Hausaufgaben; in der Regel zweimal wöchentlich bei der Aufgabenhelferin zu Hause. Dieses Angebot mit starker ehrenamtlicher Komponente wurde von Pro Juventute aufgebaut. Elternbeiträge siehe Konto 4231.60.
3040.00	kantonale Familienzulage	2'700.00		2'700.00		2'475.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK,Verwaltungskosten	2'500.00		2'500.00		1'764.30		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'000.00		1'000.00		500.15		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		200.00		52.50		
3132.80	Übrige Honorare	30'000.00						Mittels eines Projekts sollen Bedarf und Handlungsoptionen für familienergänzende Betreuung von Kindern im Primarschulalter (Kindergarten bis 6. Klasse) abgeklärt und darauf basierend ein Konzept erstellt werden. Die externe Projektleitung wurde dem Institut Lehr-Lernforschung der PH St. Gallen übertragen.

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3170.00	Reisekosten und Spesen			200.00		200.00		
3170.50	Entschädigungen Zivildienstleistende	6'000.00		6'000.00		5'712.00		siehe Kommentar zu 2120 Primarschule, Konto 3170.50
3636.00	Beiträge an private Organisationen	51'500.00		41'500.00		58'400.00		Bis 2018 inklusive Beitrag ans Chinderhuus Sunnehof (dieser ist ab 2019 im Konto 3636.01). Zusammensetzung Budget 2019: - Spielgruppe Romanshorn: Fr. 39'500 - Ferienpass Romanshorn: Fr. 1'200 - Diverse/Reserve: Fr. 800 zusätzliche Positionen für Budget 2020: - Ludothek Projekt "Spielen macht schlau": Fr. 7'500 - Bibliothek Projekt "Buchstart": Fr. 2'500 (Buchstart bisher unter 2194 Bibliothek, Konto 3636.00)
3636.01	Beiträge an Chinderhuus Sunnehof	252'000.00		252'000.00				Die Primarschule übernahm per Anfang 2019 von der Stadt die Zuständigkeit für das Chinderhuus Sunnehof. Der 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		8'200.00	
4231.60	Elternbeiträge Aufgabenhilfe		4'000.00		4'000.00		3'725.00	
219	Obligatorische Schule, übriges	1'456'500.00		1'402'700.00		1'430'612.90		7'686.26
2190	Schulverwaltung	682'300.00		662'900.00		752'954.00		2'788.76
3000.00	Entschädigungen, Tagungs- und Sitzungsgelder	115'000.00		110'000.00		126'523.00		inkl. Fixpensum 35 % des Schulpräsidenten
3010.10	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	197'000.00		195'000.00		185'510.80		Das Gesamtpensum der Schulverwaltung beträgt 180 %.
3040.00	kantonale Familienzulage	5'000.00		4'600.00		4'590.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK,Verwaltungskosten	26'000.00		25'000.00		25'361.30		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'000.00		26'000.00		25'659.00		siehe auch Kommentar zu 2170 Schulliegenschaften, Konto 3052.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	800.00		800.00		702.55		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00		2'500.00		2'742.40		
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00		3'000.00		2'677.95		
3100.00	Büromaterial	3'000.00		3'000.00		3'686.60		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14'000.00		14'000.00		12'890.00		Inklusive Pauschalbeitrag von Fr. 10'000 an den Seeblick.
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	2'000.00		14'000.00		70'653.30		Die Büros der Schulverwaltung wurden im 2018 umgebaut/saniert und gleichzeitig neu möbliert. Im 2019 folgt die zweite Etappe mit Neumöblierung von Sitzungszimmer und Lehrzimmer im Rebsamenschulhaus.
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					3'088.10		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000.00		15'000.00		12'181.60		
3132.80	Übrige Honorare	12'000.00		12'000.00		13'629.65		
3134.00	Sachversicherungen, Haftpflichtversicherung	1'000.00		1'000.00		454.65		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000.00		2'000.00		631.05		
3153.00	Unterhalt Informatik	10'000.00		10'000.00		4'827.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'000.00		7'000.00		6'804.00		

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3199.00	übriger Betriebsaufwand	2'500.00		2'500.00		1'828.90		
3612.30	Provision für Steuerbezug an Politische Gemeinde	224'000.00		213'000.00		216'379.15		Das Inkasso der Schulsteuern obliegt der Stadt Romanshorn. Die Schulgemeinden bezahlen dafür 1,8 % ihres Steuereingangs als Steuerprovision.
3612.90	übrige Entschädigungen an andere Gemeinden					30'633.00		Rechnung 2018: Beitrag an die Sportkoordinationsstelle der Stadt Romanshorn (für 2018 durch die Primarschulgemeinde budgetiert, ab 2019 durch die Stadt).
3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'500.00		2'500.00		1'500.00		
4260.00	Rückerstattungen Dritter						749.00	
4260.90	Rückerstattungen Diverses						59.75	
4390.00	Übriger Ertrag						1'980.01	
2191	Schulleitung	396'800.00		398'300.00		405'529.80		
3010.10	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	317'000.00		314'000.00		324'057.45		Das Gesamtpensum der Schulleitung beträgt 220 %.
3010.99	Rückerstattung Übriges					-631.50		
3040.00	kantonale Familienzulage	4'000.00		6'000.00		3'915.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK,Verwaltungskosten	26'000.00		26'000.00		26'415.30		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'000.00		38'000.00		34'467.25		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	800.00		800.00		800.40		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00		2'500.00		3'714.60		
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		2'000.00		1'530.80		
3100.00	Büromaterial	1'500.00		2'000.00		685.55		
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	1'000.00		1'000.00		6'319.05		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		1'115.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		3'031.50		
3199.00	übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		109.40		
2192	Schulsozialarbeit	254'300.00	5'000.00	216'900.00		171'173.50	4'897.50	
3010.10	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	146'000.00		139'000.00		121'693.65		Das Gesamtpensum der Schulsozialarbeit beträgt 130 %. Es wurde um netto 5 % erhöht (Erhöhung 10 % abzüglich Übertrag 5 % auf das Projekt "Spiel mit mir"; siehe nachstehend 3010.15).
3010.15	Löhne Projekt Spiel mit mir	30'000.00						Das gemeinsam mit der Stadt und Perspektive TG aufgebaute Frühförderungs-Programm "Spiel mit mir" wurde im 2019 mit Fr. 20'000 unter 3130.00 budgetiert. Das Programm startete gegen Ende 2018. Auf 2020 wird das Projektbudget auf Fr. 30'000 angehoben.
3040.00	kantonale Familienzulage	3'500.00		3'500.00		3'690.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK,Verwaltungskosten	14'000.00		11'500.00		9'765.50		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'000.00		21'000.00		18'929.25		siehe auch Kommentar zu 2170 Schulliegenschaften, Konto 3052.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400.00		300.00		308.65		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		4'000.00		875.00		
3100.00	Büromaterial	1'500.00		2'000.00		891.00		
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	4'000.00		1'000.00				Budgeterhöhung 2020 für teilweise Neumöblierung des Büros der Schulsozialarbeit.
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					1'544.05		

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		21'000.00		1'679.60		Im Budget 2019 inklusive Fr. 20'000 für das Programm "Spiel mit mir" (ab Budget 2020 unter 3010.15 budgetiert).
3150.00	Unterhalt Raumausstattung			500.00				
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	14'400.00		12'600.00		11'761.00		Das Büro der Schulsozialarbeit ist in der Liegenschaft Bahnhofstrasse 17 eingemietet.
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		35.80		
4621.63	Kantonsbeiträge an Schulentwicklungsprojekte		5'000.00				4'897.50	Kantonsbeitrag an das Projekt "Spiel mit mir" (siehe auch Konti 3010.15 und 3130.00).
2193	Schülertransporte	60'000.00		58'000.00		63'057.85		Die Transporte von Kindergärtlern und Schülern werden im Auftrag der Primarschulgemeinde durch die Firma FIWA-BARO GmbH (Funk Taxi Romanshorn) ausgeführt.
3170.10	Schulbus Kindergarten	48'000.00		50'000.00		49'732.85		Vor allem aus dem Gebiet Oberhäusern/Spitz/Amriswilerstrasse werden Kindergartenkinder mit zwei Schulbussen zu Kindergärten im Dorf transportiert.
3170.20	Schulbus Primarschule	12'000.00		8'000.00		13'325.00		Schülertransporte hauptsächlich für Erst- und Zweitklässler der Unterstufenklasse Spitz (Klasse wegen Bauarbeiten im Schuljahr 2019/20 in der Sek-Anlage Weitenzelg untergebracht).
2194	Schulbibliothek	64'600.00		66'600.00		37'897.75		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	8'500.00		8'000.00		8'594.20		
3040.00	kantonale Familienzulage					85.35		
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK,Verwaltungskosten	700.00		700.00		698.95		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	800.00		800.00		683.70		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		22.80		
3103.10	Bücher, Medien / Schülerbibliothek	10'000.00		10'000.00		11'164.20		
3103.20	Bücher, Medien / Lehrerbibliothek	4'000.00		4'000.00		4'148.55		
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	30'000.00		30'000.00				Der für 2019 budgetierte Ersatz des Mobiliars und weiterer Infrastruktur der Schülerbibliothek im Pestalozzischulhaus wird erst im 2020 realisiert werden können. Im 2019 ergeben sich keine Kosten - weshalb die ganze Budgetposition auf 2020 übertragen wird.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	10'500.00		13'000.00		12'500.00		Beiträge an die Gemeindebibliothek und an die Ludothek Romanshorn. Beitrag von Fr. 2'500 für das Projekt "Buchstart" der Gemeindebibliothek ab 2020 unter 2180 Tagesbetreuung/ Frühe Förderung, Konto 3636.00.

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4	GESUNDHEIT	35'500.00		31'500.00		26'541.65		
	Nettoergebnis		35'500.00		31'500.00		26'541.65	
433	Schulgesundheitsdienst	35'500.00		31'500.00		26'541.65		
4330	Schulgesundheitsdienst	35'500.00		31'500.00		26'541.65		
3010.10	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	3'500.00		3'500.00		2'699.90		Besoldungskosten für Zahnpflegeinstruktionen im Kindergarten und Kontrollen bei Verdacht auf Kopflausbefall.
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK,Verwaltungskosten					221.60		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					3.45		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		1'553.35		
3136.10	Schulärztlicher Dienst	9'000.00		9'000.00		1'883.15		Kosten für jährliche klassenweise Seh- und Hörtests im Kindergarten sowie Untersuchungen der Kindergärtler und der Viertklässler durch den Schularzt. Budgetunterschreitung 2018 wegen Vakanz des Schularztes.
3136.20	Schulzahnärztlicher Dienst	21'000.00		17'000.00		20'180.20		Kosten für jährliche klassenweise Kontrolluntersuchungen ab dem zweiten Kindergartenjahr durch die Zahnärzte am Ort.
9	FINANZEN UND STEUERN	222'500.00	13'295'800.00	239'500.00	13'117'400.00	449'839.07	13'785'186.62	
	Nettoergebnis	13'073'300.00		12'877'900.00		13'335'347.55		
910	Steuern	110'000.00	12'460'000.00	110'000.00	11'845'000.00	83'408.66	12'100'740.45	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	110'000.00	12'460'000.00	110'000.00	11'845'000.00	83'408.66	12'100'740.45	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		83'408.66		
4000.00	natürliche Personen / Einkommenssteuern Rechnungsjahr		8'470'000.00		8'130'000.00		8'214'089.96	
4000.10	natürliche Personen / Einkommenssteuern früherer Jahre		230'000.00		230'000.00		165'224.43	
4001.00	natürliche Personen / Vermögenssteuern Rechnungsjahr		1'650'000.00		1'620'000.00		1'606'018.94	
4001.10	natürliche Personen / Vermögenssteuern früherer Jahre		75'000.00		150'000.00		137'390.12	
4002.00	natürliche Personen / Quellensteuern		395'000.00		515'000.00		494'608.90	
4010.00	juristische Personen / Gewinnsteuern Rechnungsjahr		1'410'000.00		1'125'000.00		1'161'547.70	
4010.10	juristische Personen / Gewinnsteuern früherer Jahre		230'000.00		75'000.00		321'860.40	
930	Finanz- und Lastenausgleich		580'000.00		1'060'000.00		1'324'275.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		580'000.00		1'060'000.00		1'324'275.00	
4621.51	Kantonsbeitrag an Besoldung		580'000.00		1'060'000.00		1'324'275.00	Der Kantonsbeitrag für 2019 ist bereits abgerechnet; er liegt mit knapp Fr. 780'000 um rund Fr. 280'000 unter Budget. Sowohl dieser Minderertrag im 2019 als auch die weitere Budgetreduktion für 2020 ergeben sich je aus einer Verbesserung des Verhältnisses von Steuerkraft zu Schülerzahlen.

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
950	Ertragsanteile übrige		240'000.00		200'000.00		344'496.90	
9500	Ertragsanteile übrige		240'000.00		200'000.00		344'496.90	
4601.02	Grundstückgewinnsteuern		240'000.00		200'000.00		344'496.90	gemäss Steuerprognose der Politischen Gemeinde
961	Zinsen	112'000.00	5'000.00	129'000.00	6'000.00	125'787.35	3'746.32	
9610	Zinsen	112'000.00	5'000.00	129'000.00	6'000.00	125'787.35	3'746.32	
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2'000.00		4'000.00		379.00		Benutzung der Kontokorrentlimite bei der Thurgauer Kantonalbank sowie Verzinsung von Bankdarlehen; Details siehe Übersicht Schulden auf Seite 20.
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	110'000.00		125'000.00		125'408.35		
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						15.49	
4401.00	Verzugszinsen Steuerguthaben		5'000.00		6'000.00		3'730.83	
969	Finanzvermögen	500.00		500.00		405.20		
9690	Finanzvermögen	500.00		500.00		405.20		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		405.20		Gebühren Banken und Postfinance
971	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		10'800.00		6'400.00		11'927.95	
9710	Rückvergütung aus CO2-Abgabe		10'800.00		6'400.00		11'927.95	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		10'800.00		6'400.00		11'927.95	Rückvergütung des Bundes via AHV-Abrechnung
		13'767'800.00	13'477'800.00	13'342'900.00	13'254'900.00	13'729'476.42	13'969'714.28	
	Verlust		290'000.00		88'000.00			
	Gewinn					240'237.86 *)		
		13'767'800.00	13'767'800.00	13'342'900.00	13'342'900.00	13'969'714.28	13'969'714.28	

*) Die Vorjahresrechnung wird jeweils nach Gewinnverwendung dargestellt - das heisst, beschlossene Zuwendungen zu Fonds des Eigenkapitals sind vom ursprünglich ausgewiesenen Gewinn abgezogen.
(Für das Rechnungsjahr 2018 konkret: Der ausgewiesene Gewinn belief sich auf Fr. 1'240'237.86. Von der Schulgemeindeversammlung beschlossen wurde eine Zuweisung zum Erneuerungsfonds Baufolgekosten [Vorfinanzierung für zukünftige Bauprojekte; siehe Konto 3511.00 unter 2170/Liegenschaften]. Es verblieben Fr. 240'237.86, welche dem Eigenkapital zugewiesen wurden.)

Primarschulgemeinde Romanshorn

Budget 2020 / Erfolgsrechnung

(Gliederung nach Arten)

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	AUFWAND	13'767'800.00		13'342'900.00		13'729'476.42	
30	Personalaufwand	10'173'900.00		9'885'600.00		9'509'334.50	
300	Behörden und Kommissionen	119'000.00		114'000.00		129'843.00	
3000.00	Entschädigungen, Tagungs- und Sitzungsgelder	119'000.00		114'000.00		129'843.00	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'338'000.00		1'275'500.00		1'173'654.40	
3010.10	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'270'000.00		1'237'500.00		1'160'490.00	
3010.11	Löhne Aufgabenhort	24'000.00		24'000.00		22'992.10	
3010.12	Löhne Aufgabenhilfe	14'000.00		14'000.00		10'925.00	
3010.15	Löhne Projekt Spiel mit mir	30'000.00					
3010.91	Rückerstattung Unfalltaggelder					-20'121.20	
3010.99	Rückerstattung Übriges					-631.50	
302	Löhne des Lehrpersonals	6'923'000.00		6'758'600.00		6'544'894.75	
3020.10	Besoldung Regelunterricht	5'206'000.00		5'075'000.00		4'983'298.30	
3020.21	Besoldung Einschulungsklassen					82'742.45	
3020.31	Besoldung Schulische Heilpädagogik (SHP)	954'000.00		902'000.00		923'731.20	
3020.32	Besoldung Logopädie	258'000.00		256'000.00		264'868.55	
3020.34	Besoldung Deutsch als Zweitsprache	275'000.00		270'000.00		251'696.10	
3020.37	Besoldung integrative Sonderschulung (InS)	80'000.00		80'000.00		76'129.10	
3020.38	Besoldung übriges Förderangebot	22'000.00		20'000.00		21'877.35	
3020.42	Musikunterricht			20'000.00		18'650.90	
3020.60	Stellvertretungen	104'000.00		101'600.00		140'158.65	
3020.80	Besoldung für besondere Aufgaben	24'000.00		34'000.00		26'156.35	
3020.91	Rückerstattung Unfalltaggelder					-37'083.15	
3020.93	Rückerstattung EO Mutterschaft					-61'710.75	
3020.94	Rückerstattung EO/IV					-7'320.30	
3020.95	Rückerstattung Bildungssemester durch Kanton					-126'800.00	
3020.96	Rückerstattung Besoldungsaufwand durch Kanton					-6'510.00	
3020.99	Rückerstattung Übriges					-4'990.00	
304	Zulagen	99'200.00		98'800.00		96'376.25	
3040.00	kantonale Familienzulage	99'200.00		98'800.00		96'376.25	
305	Arbeitgeberbeiträge	1'621'700.00		1'567'700.00		1'491'555.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	689'200.00		669'700.00		666'532.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	910'800.00		876'800.00		804'814.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	21'700.00		21'200.00		20'209.25	
309	Übriger Personalaufwand	73'000.00		71'000.00		73'010.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	64'000.00		42'000.00		49'351.80	
3090.90	Aufwandminderung Aus- und Weiterbildung	-20'000.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	29'000.00		29'000.00		23'658.70	

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
31	Sachaufwand	1'975'400.00		1'820'300.00		1'840'983.67	
310	Material- und Warenaufwand	326'000.00		321'000.00		312'667.86	
3100.00	Büromaterial	6'000.00		7'000.00		5'263.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	44'000.00		44'000.00		48'651.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	30'000.00		30'000.00		25'246.40	
3103.10	Bücher, Medien / Schülerbibliothek	10'000.00		10'000.00		11'164.20	
3103.20	Bücher, Medien / Lehrerbibliothek	4'000.00		4'000.00		4'148.55	
3104.00	Lehrmittel	232'000.00		226'000.00		218'194.26	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	194'000.00		183'000.00		292'385.40	
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	152'000.00		141'000.00		211'974.75	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	42'000.00		42'000.00		80'410.65	
312	Versorgung und Entsorgung	165'000.00		165'000.00		161'667.35	
3120.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	135'000.00		135'000.00		131'775.05	
3120.20	Gebühren Abwasser und Entsorgung	30'000.00		30'000.00		29'892.30	
313	Dienstleistungen und Honorare	355'500.00		304'000.00		308'549.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	65'500.00		85'500.00		56'760.30	
3132.10	Honorare Musikgrundkurs	81'000.00		77'000.00		77'000.00	
3132.33	Honorare Psychomotorik	40'000.00		40'000.00		43'673.00	
3132.37	Honorare integrative Sonderschulung (InS)	8'000.00		3'500.00		5'250.00	
3132.80	Übrige Honorare	102'000.00		45'000.00		75'599.60	
3134.00	Sachversicherungen, Haftpflichtversicherung	29'000.00		27'000.00		28'203.05	
3136.10	Schulärztlicher Dienst	9'000.00		9'000.00		1'883.15	
3136.20	Schulzahnärztlicher Dienst	21'000.00		17'000.00		20'180.20	
314	Baulicher Unterhalt	320'000.00		280'000.00		217'099.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	320'000.00		280'000.00		217'099.65	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	130'000.00		82'500.00		119'162.25	
3150.00	Unterhalt Raumausstattung	7'000.00		19'500.00		987.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	28'000.00		18'000.00		22'109.15	
3153.00	Unterhalt Informatik	95'000.00		45'000.00		96'065.80	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	84'400.00		82'600.00		81'911.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	84'400.00		82'600.00		81'761.00	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten					150.00	
317	Spesenentschädigung	281'500.00		282'200.00		259'968.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'500.00		11'700.00		10'071.30	
3170.10	Schulbus Kindergarten	48'000.00		50'000.00		49'732.85	
3170.20	Schulbus Primarschule	12'000.00		8'000.00		13'325.00	
3170.50	Entschädigungen Zivildienstleistende	30'000.00		28'500.00		28'560.30	
3171.11	Schulreisen, Exkursionen, Projekte	46'000.00		44'000.00		46'609.95	
3171.12	Schulsport	48'000.00		48'000.00		46'044.80	
3171.13	Klassenlager	40'000.00		42'000.00		22'594.70	
3171.21	Ferienlager Winter	30'000.00		32'000.00		31'257.00	

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.22	Ferienlager Sommer	16'000.00		18'000.00		11'772.90	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	110'000.00		110'000.00		83'408.66	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	110'000.00		110'000.00		83'408.66	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	9'000.00		10'000.00		4'163.40	
3199.00	übriger Betriebsaufwand	9'000.00		10'000.00		4'163.40	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	877'000.00		882'000.00		867'100.00	
330	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	877'000.00		882'000.00		867'100.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	877'000.00		882'000.00		867'100.00	
34	Finanzaufwand	112'000.00		129'000.00		125'787.35	
340	Zinsaufwand	112'000.00		129'000.00		125'787.35	
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2'000.00		4'000.00		379.00	
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	110'000.00		125'000.00		125'408.35	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen					1'000'000.00	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im FK					1'000'000.00	
3511.00	Einlagen in Fonds, Legate EK					1'000'000.00	
36	Transferaufwand	629'500.00		626'000.00		382'671.90	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	269'000.00		287'000.00		285'136.90	
3612.10	Schulgeld externe Beschulung	40'000.00		70'000.00		32'956.00	
3612.30	Provision für Steuerbezug an Politische Gemeinde	224'000.00		213'000.00		216'379.15	
3612.90	übrige Entschädigungen an andere Gemeinden	5'000.00		4'000.00		35'801.75	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	360'500.00		339'000.00		97'535.00	
3632.10	Entwicklung Campus-Areal					6'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	108'500.00		87'000.00		91'535.00	
3636.01	Beiträge an Chinderhuus Sunnehof	252'000.00		252'000.00			
38	Ausserordentlicher Aufwand					3'599.00	
383	Zusätzliche Abschreibungen					3'599.00	
3830.40	zusätzliche Abschreibungen Hochbauten VV					3'599.00	
4	ERTRAG		13'477'800.00		13'254'900.00		13'969'714.28
40	Fiskalertrag		12'460'000.00		11'845'000.00		12'100'740.45
400	Direkte Steuern natürliche Personen		10'820'000.00		10'645'000.00		10'617'332.35
4000.00	natürliche Personen / Einkommenssteuern Rechnungsjahr		8'470'000.00		8'130'000.00		8'214'089.96
4000.10	natürliche Personen / Einkommenssteuern früherer Jahre		230'000.00		230'000.00		165'224.43
4001.00	natürliche Personen / Vermögenssteuern Rechnungsjahr		1'650'000.00		1'620'000.00		1'606'018.94
4001.10	natürliche Personen / Vermögenssteuern früherer Jahre		75'000.00		150'000.00		137'390.12
4002.00	natürliche Personen / Quellensteuern		395'000.00		515'000.00		494'608.90

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
401	Direkte Steuern juristische Personen		1'640'000.00		1'200'000.00		1'483'408.10
4010.00	juristische Personen / Gewinnsteuern Rechnungsjahr		1'410'000.00		1'125'000.00		1'161'547.70
4010.10	juristische Personen / Gewinnsteuern früherer Jahre		230'000.00		75'000.00		321'860.40
42	Entgelte		49'000.00		54'000.00		68'913.60
423	Schul- und Kursgelder		29'000.00		36'000.00		41'675.00
4231.10	Elternbeiträge Ferienlager Winter		13'000.00		13'000.00		14'750.00
4231.20	Elternbeiträge Ferienlager Sommer		6'000.00		7'000.00		4'850.00
4231.30	Elternbeiträge Blockflötenkurse				6'000.00		10'150.00
4231.50	Elternbeiträge Aufgabenhort		6'000.00		6'000.00		8'200.00
4231.60	Elternbeiträge Aufgabenhilfe		4'000.00		4'000.00		3'725.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'000.00		5'000.00		8'100.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'000.00		5'000.00		8'100.00
426	Rückerstattungen		13'000.00		13'000.00		19'138.60
4260.00	Rückerstattungen Dritter						2'808.40
4260.10	Elternbeiträge Klassenlager		10'000.00		10'000.00		6'000.00
4260.80	Rückerstattungen Versicherungen						7'200.00
4260.90	Rückerstattungen Diverses		3'000.00		3'000.00		3'130.20
43	Verschiedene Erträge						1'980.01
439	Übriger Ertrag						1'980.01
4390.00	Übriger Ertrag						1'980.01
44	Finanzertrag		45'000.00		26'000.00		27'805.32
440	Zinsertrag		5'000.00		6'000.00		3'746.32
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						15.49
4401.00	Verzugszinsen Steuerguthaben		5'000.00		6'000.00		3'730.83
447	Liegenschaftenertrag VV		40'000.00		20'000.00		24'059.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		40'000.00		20'000.00		24'059.00
46	Transferertrag		923'800.00		1'329'900.00		1'770'274.90
460	Ertragsanteile		240'000.00		200'000.00		344'496.90
4601.02	Grundstückgewinnsteuern		240'000.00		200'000.00		344'496.90
462	Finanz- und Lastenausgleich		673'000.00		1'123'500.00		1'413'850.05
4621.51	Kantonsbeitrag an Besoldung		580'000.00		1'060'000.00		1'324'275.00
4621.61	Direktzahlungen für integrative Sonderschulung (InS)		88'000.00		63'500.00		84'677.55
4621.63	Kantonsbeiträge an Schulentwicklungsprojekte		5'000.00				4'897.50
469	Übriger Transferertrag		10'800.00		6'400.00		11'927.95
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		10'800.00		6'400.00		11'927.95
		13'767'800.00	13'477'800.00	13'342'900.00	13'254'900.00	13'729'476.42	13'969'714.28
	Verlust		290'000.00		88'000.00		
	Gewinn					240'237.86	

Primarschulgemeinde Romanshorn

Budget 2020 / Investitionsrechnung

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018		Erläuterungen (siehe nächste Seite)
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
5	INVESTITIONSAUSGABEN	1'510'000.00		1'310'000.00		5'525'776.65		
50	Sachanlagen	1'510'000.00		1'310'000.00		5'525'776.65		
504	Hochbauten	1'510'000.00		1'310'000.00		5'525'776.65		
5040.11	Alte Turnhalle	490'000.00				29'682.10		
5040.13	Rebsamenschulhaus			100'000.00		274'335.55		
5040.17	Pestalozzi Neubau					668'406.65		
5040.19	Schulhaus Spitz	840'000.00		1'210'000.00		54'377.30		
5040.22	Schulhaus im Grund					4'498'975.05		
5040.70	Mehrzweckhalle (in Planung)	180'000.00						
6	INVESTITIONSEINNAHMEN		1'510'000.00		1'310'000.00		5'525'776.65	
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung						88'335.00	
631	Kantone und Konkordate						62'540.00	
6310.22	Schulhaus im Grund						62'540.00	
632	Gemeinden und Gemeindeförderung						5'795.00	
6320.22	Schulhaus im Grund						5'795.00	
636	Private Organisationen ohne Erwerbszweck						20'000.00	
6360.22	Schulhaus im Grund						20'000.00	
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen						2'000'000.00	
683	Entnahme Baufolgekosten						2'000'000.00	
6380.00	Entnahme Baufolgekosten						2'000'000.00	
69	Übertrag an Bilanz		1'510'000.00		1'310'000.00		3'437'441.65	
690	Aktivierung		1'510'000.00		1'310'000.00		3'437'441.65	
6900.00	Aktivierung		1'510'000.00		1'310'000.00		3'437'441.65	
		1'510'000.00	1'510'000.00	1'310'000.00	1'310'000.00	5'525'776.65	5'525'776.65	

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

5040.11	Alte Turnhalle	Bei der Sanierung der Alten Turnhalle in den Jahren 2007 und 2008 wurde das Untergeschoss mit Garderoben/Duschen, Werkräumen und Technikräumen nicht tangiert. In diesem Geschoss ist nun ebenfalls einiger Erneuerungsbedarf aufgelaufen. Die Planung der nötigen Sanierung erfolgte im Jahr 2018; die Ausführung der Arbeiten ist für das Jahr 2020 vorgesehen.
5040.13	Rebsamenschulhaus	Für die Büros und weitere Räumlichkeiten im Erdgeschoss und im 1. Obergeschoss des Rebsamenschulhauses erfolgte in den Jahren 2018 und 2019 eine Gesamtsanierung mit teilweiser neuer Raumaufteilung.
5040.17	Pestalozzi Neubau (Turnhalle Pestalozzi)	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 Jahr 2018 ausgeführt; die Bauabrechnung wird den Stimmberechtigten mit der Jahresrechnung 2019 vorgelegt.
5040.19	Schulhaus Spitz neu	In der Urnenabstimmung vom 25. November 2018 haben die Stimmberechtigten der Sanierung und dem Ausbau des Schulhauses Spitz zugestimmt und den dafür benötigten Kredit von Fr. 1'310'000 genehmigt. Die Bauarbeiten starteten im Sommer 2019 mit dem Ziel, das sanierte Schulhaus ab Frühling 2020 wieder beziehen zu können. Es erfolgt eine Verschiebung von Kosten vom Jahr 2019 auf 2020. Der Gesamtkredit von Fr. 1310'000 wird aber eingehalten werden.
5040.22	Schulhaus im Grund	Der Schulhausneubau Im Grund wurde im Sommer 2018 abgeschlossen – seit August 2018 wird im neuen Quartierschulhaus unterrichtet. Die Bauabrechnung wird den Stimmberechtigten mit der Jahresrechnung 2019 vorgelegt.
5040.70	Mehrweckhalle (in Planung)	Der „Bildungs- und Bewegungscampus“ ist ein ausgeschiedener Perimeter rund um die zentral gelegenen Schulanlagen von Kantonsschule, Sekundarschule und Primarschule. Die Stadt Romanshorn und die beiden Schulgemeinden erarbeiten für dieses Gebiet gemeinsam eine Entwicklungsstrategie. Diese beinhaltet verschiedene mögliche Bauprojekte – eine Mehrweckhalle ist eines davon. Für die einzelnen Campus-Projekte wurde festgelegt, dass die Zuständigkeit (inklusive Finanzierung) für die vorbereitenden Arbeiten bis und mit Projektierung jeweils bei einer Körperschaft liegen soll. Für die Mehrweckhalle ist dies die Primarschulgemeinde, welche entsprechend im Budget bzw. im Finanzplan Planungskosten von total Fr. 680'000 eingestellt hat. Für eine spätere Realisierung ist geplant, die Baukosten zwischen den Körperschaften aufzuteilen. Entsprechend hat die Stadt in ihrem Finanzplan ab 2023 Kostenbeiträge an den Bau einer Mehrweckhalle vorgesehen.

ANHANG 1: LIEGENSCHAFTEN (ANLAGESPIEGEL)

Liegenschaft	Invest. jahr	Wert Investition	Buchwert 01.01.2019	Zuwachs	Abgang	Abschreibung 2019	Buchwert 31.12.2019	Abschreibung 2020 *)	
Verwaltungsvermögen									
714	Alte Turnhalle	2007	1'550'000.00	656'000.00		62'000.00	594'000.00	4%	62'000.00
	<i>Annahme: (Untergeschoss)</i>	2020	520'000.00	29'682.10			29'682.10	3%	15'600.00
392	Neubau Pestalozzi	1994/2009	2'500'000.00	1'130'000.00		100'000.00	1'030'000.00	4%	100'000.00
	<i>Annahme: (Holzschnitzelheizung)</i>	2018	620'000.00	677'526.65	5'000.00	40'000.00	19'800.00	3%	18'600.00
627	Unterschulhaus	1998	1'530'000.00	94'600.00		61'200.00	33'400.00	Rest	33'400.00
720	Rebsamenschulhaus	2003	890'000.00	149'200.00		35'600.00	113'600.00	4%	35'600.00
	<i>Annahme: (Schulverwaltung)</i>	2019	450'000.00	275'393.95	180'000.00	13'500.00	441'893.95	3%	13'500.00
626	Pestalozzischulhaus	2014	1'315'000.00	1'075'200.00		52'600.00	1'022'600.00	4%	52'600.00
721	Oberschulhaus	2005	1'880'000.00	369'200.00		75'200.00	294'000.00	4%	75'200.00
325	Schulhaus Spitz neu	1988	105'000.00	1.00			1.00		
	<i>Annahme: (Ausbau und Sanierung)</i>	2020	1'310'000.00	69'270.50	400'000.00		469'270.50	3%	39'300.00
326	Schulhaus Spitz alt	1988	95'000.00	1.00			1.00		
713	Schulpavillon	1992	1'260'000.00	1.00			1.00		
2587	Zelgischulhaus	1998	2'000'000.00	135'000.00		80'000.00	55'000.00	Rest	55'000.00
Parz. 828	Retentionsbecken / Sportplatz			1.00			1.00		
2	Aula	2008	2'150'000.00	956'000.00		86'000.00	870'000.00	4%	86'000.00
Parz. 611	Platz Rebsamen/Oberschulhaus	2013	300'000.00	238'000.00		12'000.00	226'000.00	4%	12'000.00
Parz. 1004	Schulhaus im Grund	2018	5'800'000.00	6'143'367.35	40'000.00	583'300.00	180'000.00	3%	174'000.00
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	41'000.00		10'000.00	31'000.00	4%	10'000.00
1662	KG Sonnenwinkel	2014/2015	1'570'000.00	1'362'000.00		62'800.00	1'299'200.00	4%	62'800.00
2745	KG Zelgli	2004	790'000.00	189'600.00		31'600.00	158'000.00	4%	31'600.00
							Rundung:		-200.00
			27'650'000.00	13'591'046.55	625'000.00	623'300.00	882'300.00	12'710'446.55	877'000.00
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		
				15'177'346.55			14'296'746.55		

*) **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 01.01.2020	Zuwachs	Abgang	Buchwert 31.12.2020	Zins 2020
2010.00 KURZFRISTIGE DARLEHEN								
	<i>TKB Romanshorn</i>	<i>Kontokorrent</i>						125.00
	<i>(kurzfristiges Darlehen)</i>	<i>6 Monate</i>	<i>0.25%</i>		<i>1'000'000.00</i>	<i>1'000'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>1'250.00</i>
	<i>(kurzfristiges Darlehen)</i>	<i>6 Monate</i>	<i>0.25%</i>		<i>500'000.00</i>	<i>500'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>625.00</i>
<i>Total kurzfristige Darlehen</i>					<i>1'500'000.00</i>	<i>1'500'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>2'000.00</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 2020)</i>		<i>1.50%</i>		<i>1'000'000.00</i>		<i>1'000'000.00</i>	<i>15'000.00</i>
	<i>Rundung</i>							<i>120.00</i>
<i>Total langfristige Darlehen</i>				<i>9'400'000.00</i>	<i>1'000'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>10'400'000.00</i>	<i>110'000.00</i>
Gesamttotal Bank- und Darlehensschulden				9'400'000.00	2'500'000.00	1'500'000.00	10'400'000.00	112'000.00