

BUDGET 2021

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 24. November 2020



Primarschulgemeinde Romanshorn

Bahnhofstrasse 26, 8590 Romanshorn

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

Primarschulgemeinde Romanshorn

Budget 2021 / Erfolgsrechnung

(Gliederung nach Funktionen)

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019		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)							Ab 2020 sind alle Mitarbeitenden der Primarschulgemeinde Romanshorn bei der Pensionskasse Thurgau (PKTG) versichert. Sofern deren Deckungsgrad per Ende 2020 unter 100 % liegt, sind im Jahr 2021 Sanierungsbeiträge durch die Arbeitgeber zu entrichten. Die Primarschulgemeinde hat dafür vorsorglich rund Fr. 86'000 im Budget 2021 eingestellt.
E.	xxxx.3053.00 / Arbeitgeberbeiträge an Unfallversicherungen (diverse Funktionen)							Aufgrund schlechten Schadenverlaufs steigt die Prämie für die Unfallversicherung stark an. Weil die Beiträge der Arbeitnehmer kantonal geregelt sind und keine Änderung erfahren, ist die Prämienhöhung voll von der Primarschulgemeinde als Arbeitgeberin getragen werden.
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	36'000.00		36'500.00		30'737.65		
	Nettoergebnis		36'000.00		36'500.00		30'737.65	
011	Legislative	36'000.00		36'500.00		30'737.65		
0110	Legislative	36'000.00		36'500.00		30'737.65		Rechnungsprüfung, Schulgemeindeversammlungen, Abstimmungen und Wahlen
3000.00	Entschädigungen, Tagungs- und Sitzungsgelder	4'000.00		4'000.00		2'120.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	16'000.00		16'000.00		14'005.05		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00		2'106.10		
3132.80	Übrige Honorare	7'500.00		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		5'000.00		5'075.20		an Stadt Romanshorn (für Stimmrechtsausweise)

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2	BILDUNG	13'693'400.00	170'000.00	13'473'300.00	182'000.00	13'730'105.96	188'683.35	
	Nettoergebnis		13'523'400.00		13'291'300.00		13'541'422.61	
211	Eingangsstufe	2'083'000.00		1'923'500.00		1'935'607.70	21'000.00	
2110	Kindergarten	2'083'000.00		1'923'500.00		1'935'607.70	21'000.00	
3020.10	Besoldung Regelunterricht	1'110'000.00		1'056'000.00		1'103'030.45		Budgeterhöhungen aufgrund der Eröffnung der zwölften Kindergarten-Abteilung im Sommer 2020.
3020.31	Besoldung Schulische Heilpädagogik (SHP)	264'000.00		244'000.00		241'937.95		
3020.32	Besoldung Logopädie	70'000.00		64'000.00		59'542.75		
3020.34	Besoldung Deutsch als Zweitsprache	100'000.00		100'000.00		93'327.65		
3020.37	Besoldung integrative Sonderschulung (InS)					20'468.30		Die Kosten für Integrative Sonderschulungen (InS) werden vom Kanton rückerstattet (unter 4621.61); keine InS im Kindergarten im Schuljahr 2020/21.
3020.38	Besoldung übriges Förderangebot	80'000.00		16'000.00		19'620.00		Kosten für Assistenzen im Kindergarten (KG); das Kontingent wird aufgestockt für: - zwölfte, übergrosse KG-Abteilung (24'000) - Assistenzen im Umfang von einem Vormittag pro Abteilung für das ganze Schuljahr (46'000) Mit dieser Aufstockung kann den derzeit grossen KG-Klassen sowie dem zunehmenden Betreuungsbedarf vieler Kindern beim KG-Eintritt begegnet werden.
3020.60	Stellvertretungen	23'000.00		20'500.00		24'756.00		budgetiert werden gemäss kantonalem Beitragsgesetz jeweils 2 % der Besoldung Regelunterricht (Konto 3020.10)
3020.93	Rückerstattung EO Mutterschaft					-19'654.20		
3040.00	kantonale Familienzulage	26'000.00		24'000.00		22'050.55		
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK	128'000.00		122'000.00		121'056.95		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	165'000.00		130'000.00		144'052.75		siehe allgemeine Bemerkung D auf Seite 2
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'000.00		4'000.00		4'909.15		siehe allgemeine Bemerkung E auf Seite 2
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'000.00		8'000.00		5'411.60		
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00		3'000.00		2'698.00		
3104.00	Lehrmittel	40'000.00		46'000.00		40'895.65		Ausserordentlich hoch im Jahr 2020 wegen Eröffnung einer zusätzlichen Kindergarten-Abteilung.
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	15'000.00		30'000.00		11'854.00		
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	2'000.00		2'000.00		150.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		4'000.00		2'450.10		
3132.33	Honorare Psychomotorik	14'000.00		14'000.00		9'604.00		Die Psychomotorik-Therapien werden vom Heilpädagogischen Zentrum Romanshorn durchgeführt. siehe Kommentar zu Konto 3020.37
3132.37	Honorare integrative Sonderschulung (InS)					1'000.00		
3132.80	Übrige Honorare			6'000.00		7'605.50		Wegfall infolge Anstellung eines ICT-Supporters im Sommer 2020. Die verbleibenden externen Supportkosten werden nicht mehr auf 2110 Kindergarten umgelegt.
3150.00	Unterhalt Raumausstattung	2'000.00		2'000.00		3'293.00		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	1'000.00		1'000.00		99.00		
3153.00	Unterhalt Informatik	5'000.00		15'000.00		5'781.00		siehe Kommentar unter 2120 Primarstufe, Konto 3153.00
3170.50	Entschädigungen Zivildienstleistende	3'000.00		3'000.00		1'486.00		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		8'115.70		

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3199.00	übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		65.85		
4621.61	Direktzahlungen für integrative Sonderschulung (InS)						21'000.00	Rückerstattung der Kosten für integrative Sonderschulungen durch den Kanton (Aufwand siehe Konti 3020.37 und 3132.37); keine InS im Kindergarten im Schuljahr 2020/21.
212	Primarstufe	7'257'500.00	77'000.00	7'353'500.00	120'000.00	6'921'289.82	94'882.90	
2120	Primarstufe	7'257'500.00	77'000.00	7'353'500.00	120'000.00	6'921'289.82	94'882.90	
3020.10	Besoldung Regelunterricht	4'145'000.00		4'150'000.00		4'102'583.40		
3020.31	Besoldung Schulische Heilpädagogik (SHP)	710'000.00		710'000.00		658'617.35		
3020.32	Besoldung Logopädie	210'000.00		194'000.00		196'064.55		
3020.34	Besoldung Deutsch als Zweitsprache	140'000.00		175'000.00		133'558.15		
3020.37	Besoldung integrative Sonderschulung (InS)	39'500.00		80'000.00		55'870.65		Die Kosten für Integrative Sonderschulungen (InS) werden vom Kanton rückerstattet (unter 4621.61).
3020.38	Besoldung übriges Förderangebot	6'000.00		6'000.00		12'122.25		Einsatz von Unterrichtsassistenten bei besonderem Bedarf.
3020.42	Musikunterricht					11'755.15		Der Blockflötenunterricht für 2. und 3.-Klässler wurde per Sommer 2019 an die Musikschule Romanshorn übertragen.
3020.60	Stellvertretungen	83'500.00		83'500.00		84'953.10		Budgetiert werden gemäss Kantonalem Beitragsgesetz jeweils 2 % der Besoldung Regelunterricht (Konto 3020.10).
3020.80	Besoldung für besondere Aufgaben	24'000.00		24'000.00		22'737.05		Lehrpersonen, welche Verwaltungsaufgaben übernehmen: Verwaltung Materialdepot, EDV-Support (iScouts).
3020.91	Rückerstattung Unfalltaggelder					-20'319.95		
3020.93	Rückerstattung EO Mutterschaft					-18'601.25		
3020.94	Rückerstattung EO/IV					-7'191.85		
3020.95	Rückerstattung Bildungssemester durch Kanton					-51'091.95		
3020.96	Rückerstattung Besoldungsaufwand durch Kanton					-7'430.10		
3020.99	Rückerstattung Übriges					-4'700.00		
3040.00	kantonale Familienzulage	50'000.00		50'000.00		45'305.05		
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK	440'000.00		450'000.00		431'195.65		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	580'000.00		550'000.00		519'739.85		siehe allgemeine Bemerkung D auf Seite 2
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	42'000.00		14'000.00		16'703.80		siehe allgemeine Bemerkung E auf Seite 2
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	35'000.00		42'000.00		15'580.15		Derzeit schwergewichtig Weiterbildungen der Lehrpersonen im Zusammenhang mit der Einführung des Fachbereichs "Medien und Informatik" gemäss neuem Lehrplan. Die entsprechenden Kosten werden vom Kanton rückerstattet.
3090.90	Aufwandminderung Aus- und Weiterbildung	-20'000.00		-20'000.00		-7'201.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	15'000.00		15'000.00		13'150.75		
3104.00	Lehrmittel	180'000.00		186'000.00		165'693.76		
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	80'000.00		80'000.00		70'797.10		
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	20'000.00		20'000.00		24'876.65		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000.00		20'000.00		12'802.55		

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3132.10	Honorare Musikgrundkurs	81'000.00		81'000.00		78'925.00		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).
3132.33	Honorare Psychomotorik	26'000.00		26'000.00		24'060.00		siehe Kommentar zu 2110 Kindergarten, Konto 3132.33
3132.37	Honorare integrative Sonderschulung (InS)	3'500.00		8'000.00		5'000.00		siehe Kommentar zu 3020.37
3132.80	Übrige Honorare	10'000.00		40'000.00		53'241.90		Budgetreduktion hauptsächlich infolge Anstellung eines ICT-Supporters im Sommer 2020, durch welche der externe Support stark reduziert werden kann.
3150.00	Unterhalt Raumausstattung	5'000.00		5'000.00		4'279.65		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	15'000.00		15'000.00		17'761.15		
3153.00	Unterhalt Informatik	25'000.00		70'000.00		40'464.51		Im 2020 ausserordentlich hoch für Aktualisierung der Informatik-Ausrüstung im Zusammenhang mit dem neuen Fachbereich "Medien + Informatik". Die weiteren entsprechenden Investitionen werden im Jahr 2021 über die Investitionsrechnung abgewickelt (siehe Kommentar zu 3300.62).
3170.50	Entschädigungen Zivildienstleistende	21'000.00		21'000.00		13'375.60		Maximal zwei Zivildienstleistende (Zivis) sind in den Mittelstufenschulhäusern Pestalozzi und Zelgli 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		38'000.00		33'069.65		
3171.12	Schulsport	45'000.00		48'000.00		42'991.05		Wesentlichste Budgetpositionen: - Nutzung Eisfläche EZO: Fr. 27'000 (inkl. Materialmiete) - Schwimmunterricht im Seebad: Fr. 16'000 (Miete Winterwasser und Kursleitung Schwimmclub)
3171.13	Klassenlager	35'000.00		40'000.00		36'659.90		
3171.21	Ferienlager Winter	30'000.00		30'000.00		33'765.95		
3171.22	Ferienlager Sommer	15'000.00		16'000.00		9'903.60		
3199.00	übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00		522.00		
3300.62	Planmässige Abschreibungen Informatik Hardware VV	45'000.00						Die zweite Tranche der Aktualisierung der EDV-Infrastruktur kostet Fr. 180'000 und muss somit über die Erfolgsrechnung abgewickelt werden (siehe Seite 17). Die Investition wird über 4 Jahre abgeschrieben (jährlich Fr. 45'000, erstmals im 2021).
3612.10	Schulgeld externe Beschulung	20'000.00		40'000.00		16'349.00		Kosten für SchülerInnen in einer Kleinklasse der Sekundarschule oder in einer Einführungsklasse für Fremdsprachige (Efi). Zuzüge ohne Deutschkenntnisse im Mittelstufen-Alter werden in der Regel während der ersten Monate in einer Efi 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	46'000.00		44'000.00		33'350.00		Beiträge an die Musikschule Romanshorn. Im Budget 2020: - Fr. 26'000 für Einzel-Instrumentalunterricht - Fr. 14'000 für Blockflöten-Gruppenunterricht - Fr. 6'000 Beitrag an den Ensemble-/Bandunterricht

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4231.10	Elternbeiträge Ferienlager Winter		15'000.00		13'000.00		18'854.00	
4231.20	Elternbeiträge Ferienlager Sommer		6'000.00		6'000.00		3'000.00	
4260.10	Elternbeiträge Klassenlager		10'000.00		10'000.00		9'330.00	
4260.90	Rückerstattungen Diverses		3'000.00		3'000.00		2'860.60	
4621.61	Direktzahlungen für integrative Sonderschulung (InS)		43'000.00		88'000.00		60'838.30	Rückerstattung der Kosten für integrative Sonderschulungen durch den Kanton (Aufwand siehe Konti 3020.37 und 3132.37).
217	Schulliegenschaften	2'234'500.00	76'000.00	2'354'500.00	47'000.00	2'310'658.05	57'059.25	
2170	Schulliegenschaften	2'234'500.00	76'000.00	2'354'500.00	47'000.00	2'310'658.05	57'059.25	
3010.10	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	644'000.00		598'000.00		580'154.60		Budgeterhöhung 2021 aufgrund der Eröffnung der zwölften Kindergartenabteilung und die Angliederung zusätzlicher Aufgaben beim Hauswarte-Team (z. B. Sicherheitsbeauftragter).
3010.91	Rückerstattung Unfalltaggelder					-29'971.90		
3040.00	kantonale Familienzulage	12'000.00		10'000.00		9'843.85		
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK	50'000.00		48'000.00		45'749.65		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	74'000.00		120'000.00		60'449.40		Das Budget 2020 berücksichtigte umfangreiche Sanierungsmassnahmen der Pensionskasse Stadt Romanshorn, war aber um rund Fr. 20'000 zu hoch berechnet (im Gegenzug 2190 Schulverwaltung, Konto 3052.00 um Fr. 20'000 zu tief budgetiert). Budgetreduktion 2021 infolge Wechsels des Hausdienst-Personals zur Pensionskasse Thurgau.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'500.00		1'500.00		1'815.60		siehe allgemeine Bemerkung E auf Seite 2
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		5'000.00		8'335.70		
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00		6'000.00		2'194.80		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	50'000.00		42'000.00		52'001.65		
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	5'000.00		5'000.00		12'267.70		
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	20'000.00		20'000.00		17'978.70		
3120.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	130'000.00		135'000.00		129'218.10		
3120.20	Gebühren Abwasser und Entsorgung	30'000.00		30'000.00		32'461.75		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		20'000.00		19'923.55		Wesentlichste Budgetpositionen: - Reinigung Kindergarten Kaplanei: Fr. 10'000 (Mietliegenschaft) - Revisionen der beiden Sporthallen: Fr. 6'000 (jährliche Sicherheitskontrollen)
3132.80	Übrige Honorare	4'000.00		6'000.00		3'961.85		
3134.00	Sachversicherungen, Haftpflichtversicherung	29'000.00		28'000.00		28'834.25		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	280'000.00		320'000.00		294'719.40		Laufender Unterhalt der Schulliegenschaften und Projekte unterhalb der Aktivierungsgrenze von Fr. 100'000. Im 2020 ausserordentlich hoch wegen Kumulation mehrerer mittelgrosser Projekte (Fr. 20'000 bis Fr. 50'000).
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	10'000.00		10'000.00		12'556.05		

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	70'000.00		70'000.00		40'830.00		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). Im 2019 ausserordentlich tief wegen zeitweiser Schliessung der Kanti-Hallen (Umbauarbeiten).
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		480.00		
3199.00	übriger Betriebsaufwand	2'500.00		2'500.00		248.85		
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	792'000.00		877'000.00		872'604.50		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.
3810.00	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand					114'000.00		Im 2019 Rückstellung für die Sanierung einer Altlast auf Parzelle 2949 (Baulandreserve Brüggli/Kamorstrasse). Diese erfolgte im Winter 2019/20).
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'000.00		7'000.00		8'750.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'270.25	
4260.80	Rückerstattungen Versicherungen						21'280.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		68'000.00		40'000.00		25'759.00	Budgeterhöhungen 2020 und 2021 wegen der Vermietung der Liegenschaft Spitz alt ab August 2020 an die Sonderschule Bernrain für die Eröffnung eines Standortes im Oberthurgau.
2180	Tagesbetreuung / Frühe Förderung	481'200.00	17'000.00	383'800.00	10'000.00	363'567.30	11'200.00	
3010.11	Löhne Aufgabenhort	32'000.00		24'000.00		25'793.20		Die zunehmende Anzahl Kinder, welche den Aufgabenhort besuchen, erfordert zusätzliches Personal.
3010.12	Löhne Aufgabenhilfe	14'000.00		14'000.00		11'000.00		
3010.15	Löhne Projekt Spiel mit mir	30'000.00						Das gemeinsam mit der Stadt und Perspektive TG aufgebaute Frühförderungs-Programm "Spiel mit mir" startete im Jahr 2019. Verbuchung bis 2020 unter 2192 Schulsozialarbeit.
3040.00	kantonale Familienzulage	2'700.00		2'700.00		2'700.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK	4'500.00		2'500.00		2'137.80		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'500.00		1'000.00		624.65		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.00		100.00		66.80		
3132.80	Übrige Honorare	30'000.00		30'000.00		14'194.65		Budgeterhöhung für 2020 und 2021 für ein Projekt, mittels welchem Bedarf und Handlungsoptionen für familienergänzende Betreuung von Kindern im Primarschulalter (Kindergarten bis 6. Klasse) abgeklärt und darauf basierend ein Konzept erstellt werden sollen.
3170.00	Reisekosten und Spesen					100.00		
3170.50	Entschädigungen Zivildienstleistende	6'000.00		6'000.00		3'716.00		siehe Kommentar zu 2120 Primarschule, Konto 3170.50
3636.00	Beiträge an private Organisationen	58'000.00		51'500.00		46'950.00		Allgemeiner Betriebsbeitrag an die Spielgruppe Romanshorn (Fr. 39'500) sowie Projektbeiträge an die Gemeindebibliothek, die Ludothek und den Ferienpass.

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3636.01	Beiträge an Chinderhuus Sunnehof	252'000.00		252'000.00		256'284.20		Die Primarschule übernahm per Anfang 2019 von der Stadt die Zuständigkeit für das Chinderhuus Sunnehof. Der budgetierte Betrag setzt sich aus folgenden – gegenüber vorher 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
3636.09	Ausbau Tagesstrukturen	50'000.00						Es ist absehbar, dass das Projekt "Tagesstrukturen" (siehe Kommentar zu 3132.80) einen Ausbaubedarf aufzeigen wird. Für erste entsprechende Massnahmen wurden Fr. 50'000 budgetiert.
4231.50	Elternbeiträge Aufgabenhort		10'000.00		6'000.00		8'200.00	
4231.60	Elternbeiträge Aufgabenhilfe		2'000.00		4'000.00		3'000.00	
4621.63	Kantonsbeiträge an Schulentwicklungsprojekte		5'000.00					Kantonsbeiträge an das Projekt "Spiel mit mir" (siehe auch Konto 3010.15).
219	Obligatorische Schule, übriges	1'669'500.00	5'000.00	1'458'000.00	5'000.00	2'198'983.09	4'541.20	
2190	Schulverwaltung	856'000.00		682'300.00		1'518'394.12	1'558.20	
3000.00	Entschädigungen, Tagungs- und Sitzungsgelder	125'000.00		115'000.00		122'378.20		inkl. Fixpensum 35 % des Schulpräsidenten
3010.10	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	305'000.00		197'000.00		197'164.65		Budgeterhöhung im Wesentlichen wegen - Anstellung eines ICT-Supporters gemeinsam mit der Sekundarschule (siehe auch Kommentar 2120 Primarstufe, Konto 3132.80) - Planung einer Stelle "Administration Bauprojekte" für die Umsetzung der "Strategie Schulbauten 2020 - 2040"
3040.00	kantonale Familienzulage	5'000.00		5'000.00		4'893.75		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	35'000.00		26'000.00		26'079.85		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	59'000.00		38'000.00		40'531.30		Das Budget 2020 hätte umfangreiche Sanierungsmassnahmen der Pensionskasse Stadt Romanshorn berücksichtigen sollen, war aber um rund Fr. 20'000 zu tief berechnet (im Gegenzug 2170 Schulverliegenschaften, Konto 3052.00 um Fr. 20'000 zu hoch budgetiert). Budgetreduktion 2021 infolge Wechsels des Verwaltungspersonals zur Pensionskasse Thurgau.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'500.00		800.00		1'432.70		siehe allgemeine Bemerkung E auf Seite 2
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00		2'500.00		620.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00		3'000.00		3'051.29		
3100.00	Büromaterial	3'000.00		3'000.00		1'626.10		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14'000.00		14'000.00		10'251.95		Inklusive Pauschalbeitrag von Fr. 10'000 an den Seeblick.
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	14'000.00		2'000.00		15'024.45		Ausserordentlich hoch im 2019 wegen teilweiser Neumöblierung der Schulverwaltung und im 2021 für Möblierung eines Büros für den ICT-Supporter.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000.00		15'000.00		10'310.15		
3132.80	Übrige Honorare	12'000.00		12'000.00		43'299.65		Im 2019 ausserordentlich hoch wegen diverser in Anspruch genommener Beratung (unter anderem im Zusammenhang mit dem Wechsel der Pensionskasse für das Verwaltungspersonal).

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3134.00	Sachversicherungen, Haftpflichtversicherung	1'000.00		1'000.00		414.25		
3150.00	Unterhalt Raumausstattung					2'309.00		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	2'000.00		2'000.00		1'936.00		
3153.00	Unterhalt Informatik	5'000.00		10'000.00		11'562.00		siehe Kommentar unter 2120 Primarstufe, Konto 3153.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'000.00		7'000.00		6'804.00		
3199.00	übriger Betriebsaufwand	2'500.00		2'500.00		6'262.98		
3612.30	Provision für Steuerbezug an Politische Gemeinde	242'000.00		224'000.00		231'241.85		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		2'500.00		1'700.00		
3810.00	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand					779'500.00		Im 2019 Rückstellung für den Wechsel der Pensionskasse des Verwaltungspersonals per 2020 (Ausfinanzierung der Unterdeckung per 31.12.2019).
4260.00	Rückerstattungen Dritter						152.20	
4390.00	Übriger Ertrag						1'406.00	
2191	Schulleitung	460'500.00		396'800.00		385'921.51		
3010.10	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	360'000.00		317'000.00		313'729.80		Budgeterhöhung im Hinblick auf die Schaffung einer dritten Schulleitungsstelle im Verlauf des Jahres 2021.
3040.00	kantonale Familienzulage	4'000.00		4'000.00		3'915.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK	30'000.00		26'000.00		25'611.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'000.00		36'000.00		33'776.65		siehe allgemeine Bemerkung D auf Seite 2
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'500.00		800.00		980.00		siehe allgemeine Bemerkung E auf Seite 2
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00		2'500.00		2'384.58		
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		2'000.00		306.00		
3100.00	Büromaterial	1'500.00		1'500.00		631.98		
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	11'000.00		1'000.00				Budgeterhöhung für 2021 für die Möblierung eines neuen Büros für die dritte Schulleitungs-Person.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		2'000.00		738.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000.00		3'000.00		3'000.00		
3199.00	übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		848.50		
2192	Schulsozialarbeit	208'100.00		254'300.00	5'000.00	204'489.15	2'983.00	
3010.10	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	146'000.00		146'000.00		141'032.90		Das Gesamtpensum der Schulsozialarbeit beträgt 130 %.
3010.15	Löhne Projekt Spiel mit mir			30'000.00		9'553.80		Frühförderungs-Programm "Spiel mit mir", ab 2021 verbucht unter 2180 Tagesbetreuung / Frühe Förderung
3040.00	kantonale Familienzulage	4'000.00		3'500.00		3'642.20		
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK	12'000.00		14'000.00		11'777.20		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'000.00		35'000.00		19'984.80		Das Budget 2020 berücksichtigte umfangreiche Sanierungsmassnahmen der Pensionskasse Stadt Romanshorn. Budgetreduktion 2021 infolge Wechsels zur Pensionskasse Thurgau.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'200.00		400.00		471.35		siehe allgemeine Bemerkung E auf Seite 2
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		4'000.00		964.10		
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'500.00		684.80		

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	4'000.00		4'000.00				Die ursprünglich für 2020 vorgesehene teilweise Neumöblierung des Büros der Schulsozialarbeit erfolgt erst im 2021; der entsprechende Betrag wird daher nochmals budgetiert.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		3'728.05		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	14'400.00		14'400.00		12'600.00		Das Büro der Schulsozialarbeit ist in der Liegenschaft Bahnhofstrasse 17 eingemietet.
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		49.95		
4621.63	Kantonsbeiträge an Schulentwicklungsprojekte				5'000.00		2'983.00	Kantonsbeiträge an das Projekt "Spiel mit mir" (siehe auch Konto 3010.15).
2193	Schülertransporte	78'000.00		60'000.00		64'892.10		Die Transporte von Kindergärtnern und Schülern werden im Auftrag der Primarschulgemeinde durch die Firma FIWA-BARO GmbH (Funk Taxi Romanshorn) ausgeführt. Vor allem aus den Gebieten Oberhäusern/Spitz/Amriswilerstrasse sowie Kastauden-/Alpsteinstrasse werden Kindergartenkinder mit zwei Schulbussen zu entfernten Kindergärten transportiert. Budgeterhöhung für 2021 da voraussichtlich vorübergehend für ein Schuljahr ein dritter Bus eingesetzt werden muss.
3170.10	Schulbus Kindergarten	66'000.00		48'000.00		52'367.10		Schülertransporte hauptsächlich für Erst- und Zweitklässler der Unterstufenklasse Spitz.
3170.20	Schulbus Primarschule	12'000.00		12'000.00		12'525.00		
2194	Schulbibliothek	34'600.00		64'600.00		25'286.21		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		8'500.00		7'739.05		
3040.00	kantonale Familienzulage					74.15		
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK	700.00		700.00		623.45		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	800.00		800.00		641.05		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		24.95		
3103.10	Bücher, Medien / Schülerbibliothek	10'000.00		10'000.00		2'579.55		
3103.20	Bücher, Medien / Lehrerbibliothek	4'000.00		4'000.00		3'104.01		
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen			30'000.00				Budget 2020 für Ersatz des Mobiliars und weiterer Infrastruktur der Schülerbibliothek.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	10'500.00		10'500.00		10'500.00		Betriebsbeiträge an die Gemeindebibliothek und an die Ludothek Romanshorn (Projektbeiträge "Buchstart" und "Spielen macht schlau" unter 2180 Tagesbetreuung/ Frühe Förderung, Konto 3636.00).
4	GESUNDHEIT	35'500.00		35'500.00		27'396.55		
	Nettoergebnis		35'500.00		35'500.00		27'396.55	
433	Schulgesundheit	35'500.00		35'500.00		27'396.55		
4330	Schulgesundheitsdienst	35'500.00		35'500.00		27'396.55		
3010.10	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	3'500.00		3'500.00		3'254.35		Besoldungskosten für Zahnpflegeinstruktionen im Kindergarten und Kontrollen bei Verdacht auf Kopflausbefall.

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK					188.35		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					4.15		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		2'029.25		
3136.10	Schulärztlicher Dienst	8'000.00		9'000.00		900.00		Kosten für jährliche klassenweise Sehtests im Kindergarten sowie Untersuchungen der Kindergärtler und der Viertklässler durch den Schularzt. Budgetunterschreitung 2019 wegen Vakanz des Schularztes.
3136.20	Schulzahnärztlicher Dienst	22'000.00		21'000.00		21'020.45		Kosten für jährliche klassenweise Kontrolluntersuchungen ab dem zweiten Kindergartenjahr durch die Zahnärzte am Ort.
9	FINANZEN UND STEUERN	207'500.00	13'454'400.00	222'500.00	13'295'800.00	124'872.01	13'724'428.82	
	Nettoergebnis	13'246'900.00		13'073'300.00		13'599'556.81		
910	Steuern	100'000.00	13'080'000.00	110'000.00	12'460'000.00	90'731.10	12'580'482.00	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	100'000.00	13'080'000.00	110'000.00	12'460'000.00	90'731.10	12'580'482.00	Die Budgetierung der Schulsteuern basiert auf der Steuerprognose der Politischen Gemeinde Romanshorn sowie einem von 55 auf 60 % erhöhten Steuerfuss. Die Erhöhung wird nötig durch eine Anpassung des Kantonalen Beitragsgesetzes; diese ermöglicht der Sekundarschule Romanshorn-Salmsach eine gleichzeitige Steuerfuss-Reduktion um ebenfalls 5 %.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100'000.00		110'000.00		90'731.10		
4000.00	natürliche Personen / Einkommenssteuern Rechnungsjahr		9'170'000.00		8'470'000.00		8'544'028.66	
4000.10	natürliche Personen / Einkommenssteuern früherer Jahre		125'000.00		230'000.00		103'085.67	
4001.00	natürliche Personen / Vermögenssteuern Rechnungsjahr		1'665'000.00		1'650'000.00		1'443'001.54	
4001.10	natürliche Personen / Vermögenssteuern früherer Jahre		125'000.00		75'000.00		110'720.23	
4002.00	natürliche Personen / Quellensteuern		540'000.00		395'000.00		508'728.75	
4010.00	juristische Personen / Gewinnsteuern Rechnungsjahr		1'040'000.00		1'410'000.00		1'398'906.75	
4010.10	juristische Personen / Gewinnsteuern früherer Jahre		415'000.00		230'000.00		472'010.40	
930	Finanz- und Lastenausgleich				580'000.00		776'669.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich				580'000.00		776'669.00	
4621.51	Kantonsbeitrag an Besoldung				580'000.00		776'669.00	Gemäss neuem kantonalem Beitragsgesetz entfallen die Kantonsbeiträge für die Primarschulgemeinde Romanshorn ab 2021.
950	Ertragsanteile übrige		360'000.00		240'000.00		348'208.45	
9500	Ertragsanteile übrige		360'000.00		240'000.00		348'208.45	
4601.02	Grundstückgewinnsteuern		360'000.00		240'000.00		348'208.45	gemäss Steuerprognose der Politischen Gemeinde

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
961	Zinsen	107'000.00	5'000.00	112'000.00	5'000.00	98'357.40	8'840.47	
9610	Zinsen	107'000.00	5'000.00	112'000.00	5'000.00	98'357.40	8'840.47	
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2'000.00		2'000.00		2'083.50		Benutzung der Kontokorrentlimite bei der Thurgauer Kantonalbank sowie Verzinsung von Bankdarlehen; Details siehe Übersicht Schulden auf Seite 20.
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	105'000.00		110'000.00		96'273.90		
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						30.00	
4401.00	Verzugszinsen Steuerguthaben		5'000.00		5'000.00		8'810.47	
969	Finanzvermögen	500.00		500.00		316.55		
9690	Finanzvermögen	500.00		500.00		316.55		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		316.55		Gebühren Banken und Postfinance
971	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		9'400.00		10'800.00		10'228.90	
9710	Rückvergütung aus CO2-Abgabe		9'400.00		10'800.00		10'228.90	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		9'400.00		10'800.00		10'228.90	Rückvergütung des Bundes via AHV-Abrechnung
		13'972'400.00	13'624'400.00	13'767'800.00	13'477'800.00	13'977'645.21	13'913'112.17	
	Verlust		348'000.00		290'000.00		64'533.04	
	Gewinn							

Primarschulgemeinde Romanshorn

Budget 2021 / Erfolgsrechnung

(Gliederung nach Arten)

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	AUFWAND	13'972'400.00		13'767'800.00		13'977'645.21	
30	Personalaufwand	10'551'500.00		10'173'900.00		9'746'453.47	
300	Behörden und Kommissionen	129'000.00		119'000.00		124'498.20	
3000.00	Entschädigungen, Tagungs- und Sitzungsgelder	129'000.00		119'000.00		124'498.20	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'543'000.00		1'338'000.00		1'259'450.45	
3010.10	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'467'000.00		1'270'000.00		1'243'075.35	
3010.11	Löhne Aufgabenhort	32'000.00		24'000.00		25'793.20	
3010.12	Löhne Aufgabenhilfe	14'000.00		14'000.00		11'000.00	
3010.15	Löhne Projekt Spiel mit mir	30'000.00		30'000.00		9'553.80	
3010.91	Rückerstattung Unfalltaggelder					-29'971.90	
302	Löhne des Lehrpersonals	7'005'000.00		6'923'000.00		6'711'955.45	
3020.10	Besoldung Regelunterricht	5'255'000.00		5'206'000.00		5'205'613.85	
3020.31	Besoldung Schulische Heilpädagogik (SHP)	974'000.00		954'000.00		900'555.30	
3020.32	Besoldung Logopädie	280'000.00		258'000.00		255'607.30	
3020.34	Besoldung Deutsch als Zweitsprache	240'000.00		275'000.00		226'885.80	
3020.37	Besoldung integrative Sonderschulung (InS)	39'500.00		80'000.00		76'338.95	
3020.38	Besoldung übriges Förderangebot	86'000.00		22'000.00		31'742.25	
3020.42	Musikunterricht					11'755.15	
3020.60	Stellvertretungen	106'500.00		104'000.00		109'709.10	
3020.80	Besoldung für besondere Aufgaben	24'000.00		24'000.00		22'737.05	
3020.91	Rückerstattung Unfalltaggelder					-20'319.95	
3020.93	Rückerstattung EO Mutterschaft					-38'255.45	
3020.94	Rückerstattung EO/IV					-7'191.85	
3020.95	Rückerstattung Bildungssemester durch Kanton					-51'091.95	
3020.96	Rückerstattung Besoldungsaufwand durch Kanton					-7'430.10	
3020.99	Rückerstattung Übriges					-4'700.00	
304	Zulagen	103'700.00		99'200.00		92'424.55	
3040.00	kantonale Familienzulage	103'700.00		99'200.00		92'424.55	
305	Arbeitgeberbeiträge	1'711'800.00		1'621'700.00		1'510'628.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK	700'200.00		689'200.00		664'419.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	944'300.00		910'800.00		819'800.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	67'300.00		21'700.00		26'408.50	
309	Übriger Personalaufwand	59'000.00		73'000.00		47'495.97	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	54'000.00		64'000.00		33'296.13	
3090.90	Aufwandminderung Aus- und Weiterbildung	-20'000.00		-20'000.00		-7'201.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	25'000.00		29'000.00		21'400.84	

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
31	Sachaufwand	1'790'900.00		1'975'400.00		1'765'279.59	
310	Material- und Warenaufwand	321'500.00		326'000.00		293'503.75	
3100.00	Büromaterial	5'500.00		6'000.00		2'942.88	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	52'000.00		44'000.00		54'030.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	30'000.00		30'000.00		24'257.00	
3103.10	Bücher, Medien / Schülerbibliothek	10'000.00		10'000.00		2'579.55	
3103.20	Bücher, Medien / Lehrerbibliothek	4'000.00		4'000.00		3'104.01	
3104.00	Lehrmittel	220'000.00		232'000.00		206'589.41	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	171'000.00		194'000.00		152'948.60	
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	129'000.00		152'000.00		109'943.25	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	42'000.00		42'000.00		43'005.35	
312	Versorgung und Entsorgung	160'000.00		165'000.00		161'679.85	
3120.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	130'000.00		135'000.00		129'218.10	
3120.20	Gebühren Abwasser und Entsorgung	30'000.00		30'000.00		32'461.75	
313	Dienstleistungen und Honorare	303'500.00		355'500.00		351'867.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	55'500.00		65'500.00		52'375.05	
3132.10	Honorare Musikgrundkurs	81'000.00		81'000.00		78'925.00	
3132.33	Honorare Psychomotorik	40'000.00		40'000.00		33'664.00	
3132.37	Honorare integrative Sonderschulung (InS)	3'500.00		8'000.00		6'000.00	
3132.80	Übrige Honorare	63'500.00		102'000.00		129'734.85	
3134.00	Sachversicherungen, Haftpflichtversicherung	30'000.00		29'000.00		29'248.50	
3136.10	Schulärztlicher Dienst	8'000.00		9'000.00		900.00	
3136.20	Schulzahnärztlicher Dienst	22'000.00		21'000.00		21'020.45	
314	Baulicher Unterhalt	280'000.00		320'000.00		294'719.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	280'000.00		320'000.00		294'719.40	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	70'000.00		130'000.00		100'041.36	
3150.00	Unterhalt Raumausstattung	7'000.00		7'000.00		9'881.65	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	28'000.00		28'000.00		32'352.20	
3153.00	Unterhalt Informatik	35'000.00		95'000.00		57'807.51	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	84'400.00		84'400.00		53'430.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	84'400.00		84'400.00		53'430.00	
317	Spesenentschädigung	291'500.00		281'500.00		258'409.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'500.00		11'500.00		10'433.95	
3170.10	Schulbus Kindergarten	66'000.00		48'000.00		52'367.10	
3170.20	Schulbus Primarschule	12'000.00		12'000.00		12'525.00	
3170.50	Entschädigungen Zivildienstleistende	30'000.00		30'000.00		18'577.60	
3171.11	Schulreisen, Exkursionen, Projekte	46'000.00		46'000.00		41'185.35	
3171.12	Schulsport	45'000.00		48'000.00		42'991.05	
3171.13	Klassenlager	35'000.00		40'000.00		36'659.90	
3171.21	Ferienlager Winter	30'000.00		30'000.00		33'765.95	
3171.22	Ferienlager Sommer	15'000.00		16'000.00		9'903.60	

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	100'000.00		110'000.00		90'731.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100'000.00		110'000.00		90'731.10	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	9'000.00		9'000.00		7'948.18	
3199.00	übriger Betriebsaufwand	9'000.00		9'000.00		7'948.18	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	837'000.00		877'000.00		872'604.50	
330	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	837'000.00		877'000.00		872'604.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	792'000.00		877'000.00		872'604.50	
3300.62	Planmässige Abschreibungen Informatik Hardware VV	45'000.00					
34	Finanzaufwand	107'000.00		112'000.00		98'357.40	
340	Zinsaufwand	107'000.00		112'000.00		98'357.40	
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2'000.00		2'000.00		2'083.50	
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	105'000.00		110'000.00		96'273.90	
36	Transferaufwand	686'000.00		629'500.00		601'450.25	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	267'000.00		269'000.00		252'666.05	
3612.10	Schulgeld externe Beschulung	20'000.00		40'000.00		16'349.00	
3612.30	Provision für Steuerbezug an Politische Gemeinde	242'000.00		224'000.00		231'241.85	
3612.90	übrige Entschädigungen an andere Gemeinden	5'000.00		5'000.00		5'075.20	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	419'000.00		360'500.00		348'784.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	117'000.00		108'500.00		92'500.00	
3636.01	Beiträge an Chinderhuus Sunnehof	252'000.00		252'000.00		256'284.20	
3636.09	Ausbau Tagesstrukturen	50'000.00					
38	Ausserordentlicher Aufwand					893'500.00	
381	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand					893'500.00	
3810.00	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand					893'500.00	
4	ERTRAG		13'624'400.00		13'477'800.00		13'913'112.17
40	Fiskalertrag		13'080'000.00		12'460'000.00		12'580'482.00
400	Direkte Steuern natürliche Personen		11'625'000.00		10'820'000.00		10'709'564.85
4000.00	natürliche Personen / Einkommenssteuern Rechnungsjahr		9'170'000.00		8'470'000.00		8'544'028.66
4000.10	natürliche Personen / Einkommenssteuern früherer Jahre		125'000.00		230'000.00		103'085.67
4001.00	natürliche Personen / Vermögenssteuern Rechnungsjahr		1'665'000.00		1'650'000.00		1'443'001.54
4001.10	natürliche Personen / Vermögenssteuern früherer Jahre		125'000.00		75'000.00		110'720.23
4002.00	natürliche Personen / Quellensteuern		540'000.00		395'000.00		508'728.75
401	Direkte Steuern juristische Personen		1'455'000.00		1'640'000.00		1'870'917.15
4010.00	juristische Personen / Gewinnsteuern Rechnungsjahr		1'040'000.00		1'410'000.00		1'398'906.75
4010.10	juristische Personen / Gewinnsteuern früherer Jahre		415'000.00		230'000.00		472'010.40

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Entgelte		54'000.00		49'000.00		76'697.05
423	Schul- und Kursgelder		33'000.00		29'000.00		33'054.00
4231.10	Elternbeiträge Ferienlager Winter		15'000.00		13'000.00		18'854.00
4231.20	Elternbeiträge Ferienlager Sommer		6'000.00		6'000.00		3'000.00
4231.50	Elternbeiträge Aufgabenhort		10'000.00		6'000.00		8'200.00
4231.60	Elternbeiträge Aufgabenhilfe		2'000.00		4'000.00		3'000.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'000.00		7'000.00		8'750.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'000.00		7'000.00		8'750.00
426	Rückerstattungen		13'000.00		13'000.00		34'893.05
4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'422.45
4260.10	Elternbeiträge Klassenlager		10'000.00		10'000.00		9'330.00
4260.80	Rückerstattungen Versicherungen						21'280.00
4260.90	Rückerstattungen Diverses		3'000.00		3'000.00		2'860.60
43	Verschiedene Erträge						1'406.00
439	Übriger Ertrag						1'406.00
4390.00	Übriger Ertrag						1'406.00
44	Finanzertrag		73'000.00		45'000.00		34'599.47
440	Zinsertrag		5'000.00		5'000.00		8'840.47
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						30.00
4401.00	Verzugszinsen Steuerguthaben		5'000.00		5'000.00		8'810.47
447	Liegenschaftenertrag VV		68'000.00		40'000.00		25'759.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		68'000.00		40'000.00		25'759.00
46	Transferertrag		417'400.00		923'800.00		1'219'927.65
460	Ertragsanteile		360'000.00		240'000.00		348'208.45
4601.02	Grundstückgewinnsteuern		360'000.00		240'000.00		348'208.45
462	Finanz- und Lastenausgleich		48'000.00		673'000.00		861'490.30
4621.51	Kantonsbeitrag an Besoldung				580'000.00		776'669.00
4621.61	Direktzahlungen für integrative Sonderschulung (InS)		43'000.00		88'000.00		81'838.30
4621.63	Kantonsbeiträge an Schulentwicklungsprojekte		5'000.00		5'000.00		2'983.00
469	Übriger Transferertrag		9'400.00		10'800.00		10'228.90
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		9'400.00		10'800.00		10'228.90
		13'972'400.00	13'624'400.00	13'767'800.00	13'477'800.00	13'977'645.21	13'913'112.17
	Verlust		348'000.00		290'000.00		64'533.04
	Gewinn						

Primarschulgemeinde Romanshorn

Budget 2021 / Investitionsrechnung

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019		Erläuterungen (siehe nächste Seite)
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
5	INVESTITIONSAUSGABEN	2'560'000.00		1'510'000.00		804'818.30		
50	Sachanlagen	2'560'000.00		1'510'000.00		804'818.30		
504	Hochbauten	2'380'000.00		1'510'000.00		804'818.30		
5040.11	Alte Turnhalle			490'000.00				
5040.13	Rebsamenschulhaus	140'000.00				126'369.60		
5040.17	Pestalozzi Neubau					1'552.95		
5040.19	Schulhaus Spitz			840'000.00		638'033.55		
5040.22	Schulhaus im Grund					38'862.20		
5040.24	Neubau Schulhaus (in Planung)	40'000.00						
5040.70	Mehrzweckhalle (in Planung)	2'200'000.00		180'000.00				
506.2	Informatik Hardware	180'000.00						
5062.00	Informatik Hardware	180'000.00						
6	INVESTITIONSEINNAHMEN		2'560'000.00		1'510'000.00		804'818.30	
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung						637'267.70	
631	Kantone und Konkordate						622'267.70	
6310.17	Pestalozzi Neubau						53'660.00	
6310.22	Schulhaus im Grund						568'607.70	
636	Private Organisationen ohne Erwerbszweck						15'000.00	
6360.22	Schulhaus im Grund						15'000.00	
69	Übertrag an Bilanz		2'560'000.00		1'510'000.00		167'550.60	
690	Aktivierung		2'560'000.00		1'510'000.00		167'550.60	
6900.00	Aktivierung		2'560'000.00		1'510'000.00		167'550.60	
		2'560'000.00	2'560'000.00	1'510'000.00	1'510'000.00	804'818.30	804'818.30	

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

5040.11	Alte Turnhalle	Die Schulbürger haben an der Schulgemeindeversammlung vom 26. November 2019 einem Kredit über Fr. 490'000 für die Sanierung des Untergeschosses der Alten Turnhalle zugestimmt. Die Ausführung erfolgte im Sommer 2020.
5040.13	Rebsamenschulhaus	Die stark steigenden Schülerzahlen erfordern die Schaffung einer dritten Schulleitungsstelle. Für diese und für den Bereich ICT-Support werden im Rebsamenschulhaus neue Büros geschaffen.
5040.19	Schulhaus Spitz	Die Schulbürger haben in der Urnenabstimmung vom 25. November 2018 einem Kredit über Fr. 1'310'000 für die Gesamtsanierung und den Ausbau des Schulhauses Spitz zugestimmt. Nach erfolgreicher Projektausführung konnte das sanierte Schulhaus im Frühling 2020 wieder bezogen werden. Die Schlussabrechnung wird mit der Jahresrechnung 2020 vorgelegt.
5040.24	Neubau Schulhaus (in Planung)	Machbarkeitsstudie für einen Schulhausneubau gemäss Strategie Schulbauten (siehe unten)
5040.70	Mehrzweckhalle (in Planung)	Der „Bildungs- und Bewegungscampus“ ist ein ausgeschiedener Perimeter rund um die zentral gelegenen Schulanlagen von Kantonsschule, Sekundarschule und Primarschule. Die Stadt Romanshorn, die beiden Schulgemeinden und die Kantonsschule erarbeiten für dieses Gebiet gemeinsam eine Entwicklungsstrategie. Diese beinhaltet verschiedene mögliche Bauprojekte – eine Mehrzweckhalle 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 Mehrzweckhalle ist dies die Primarschulgemeinde, welche die entsprechenden Mittel im Budget bzw. im Finanzplan eingestellt hat. Für eine spätere Realisierung ist geplant, die Baukosten zwischen den Körperschaften aufzuteilen.
5062.00	Informatik Hardware	Basierend auf der neuen ICT-Gerätestrategie sollen die Infrastruktur-Voraussetzungen für die Umsetzung von „Medien und Informatik“ gemäss Lehrplan geschaffen werden. Die nötigen Geräte werden im 2021 beschafft; die Abschreibung erfolgt über 4 Jahre.

Die Zustimmung zum Investitionsbudget 2021 durch die Schulgemeindeversammlung vom 24. November 2020 erfolgt mit folgendem Vorbehalt:

Ein Teilbetrag von Fr. 2'000'000 für die geplante Mehrzweckhalle betrifft einen allfälligen Landabtausch mit der Stadt Romanshorn und bedarf angesichts der Betragshöhe einer Volksabstimmung. Dieser Betrag gilt nur bei Zustimmung durch die Stimmberechtigten in einer Urnenabstimmung als genehmigt.

Strategie Schulbauten 2020 bis 2040

In den nächsten zwei Jahrzehnten werden die Schülerzahlen in Romanshorn voraussichtlich beträchtlich ansteigen. Diese Annahme basiert auf den aktuellen Jahrgangsrößen inklusive Vorschuljahrgänge und darüber hinaus auf einer Projektion, welcher Schätzungen für Bevölkerungswachstum und Geburtenrate zugrunde liegen. Um jederzeit rechtzeitig den nötigen Schulraum zur Verfügung zu haben, hat die Primarschulbehörde eine „Strategie Schulbauten 2020 bis 2040“ erarbeitet, welche folgende Bautätigkeiten vorsieht:

- bis Sommer 2023:	Bereitstellung von vorübergehend benötigtem Schulraum für mindestens 4 Klassen *)
- bis Sommer 2025:	Neubau eines Schulhauses für voraussichtlich 5 Klassen
- ca. 2029 bis 2033:	Ersatzneubau Parzelle Zelgli/Schulpavillon
- ca. 2035 bis 2037:	Ersatzneubau Kindergarten Holzenstein
sowie parallel dazu:	
- laufend bis ca. 2027:	Mehrzweckhalle (gemeinsam mit Stadt und Sekundarschule)

*) Die Sekundarschule wird der Primarschule voraussichtlich noch während einiger Jahre gewisse Schulräume zur Verfügung stellen können. Details dazu sind in Abklärung und werden den Zeitpunkt beeinflussen, auf welchen hin die Primarschulgemeinde allenfalls ein Provisorium erstellen muss. Die zusätzlichen Schulräume werden während rund 15 Jahren wechselnd belegt mit Klassen vom Kindergarten bis zur Mittelstufe; teilweise sind dies zusätzliche Klassen aufgrund des zu erwartenden Anstiegs der Schülerzahlen und teilweise Klassen, welche aufgrund von weiteren Bauprojekten vorübergehend ins Provisorium ausweichen müssen.

ANHANG 1: LIEGENSCHAFTEN (ANLAGESPIEGEL)

Liegenschaft		Invest. jahr	Wert Investition	Buchwert 01.01.2020	Zuwachs	Abgang	Abschreibung 2020	Buchwert 31.12.2020	Abschreibung 2021)
Verwaltungsvermögen									
714	Alte Turnhalle	2007	1'550'000.00	594'000.00			62'000.00	532'000.00	4%
	<i>Annahme: (Sanierung Untergeschoss)</i>	2020	490'000.00	29'682.10	460'317.90		14'700.00	475'300.00	3%
392	Neubau Pestalozzi	1994/2009	2'500'000.00	1'030'000.00			100'000.00	930'000.00	4%
	Heizungersatz (Holzschnitzelheizung)	2018	645'000.00	619'000.00			19'350.00	599'650.00	3%
627	Unterschulhaus	1998	1'530'000.00	33'400.00			33'399.00	1.00	
720	Rebsamenschulhaus	2003	890'000.00	113'600.00			35'600.00	78'000.00	4%
	Büros / Lehrerzimmer	2019	400'000.00	390'000.00			12'000.00	378'000.00	3%
	<i>Annahme: (Einbau Büros)</i>	2021	140'000.00	0.00	140'000.00		4'200.00	135'800.00	4'200.00
626	Pestalozzischulhaus	2014	1'315'000.00	1'024'000.00			52'600.00	971'400.00	4%
721	Oberschulhaus	2005	1'880'000.00	294'000.00			75'200.00	218'800.00	4%
325	Schulhaus Spitz			1.00			1.00	0.00	
	<i>Annahme: (Sanierung und Ausbau)</i>	2020	1'320'000.00	707'304.05	627'589.15		39'600.00	1'295'293.20	3%
326	Schulhaus Spitz alt			1.00				1.00	
713	Schulpavillon			1.00				1.00	
2587	Zelgischulhaus	1998	2'000'000.00	55'000.00			54'999.00	1.00	
Parz. 828	Retentionsbecken / Sportplatz			1.00				1.00	
2	Aula	2008	2'150'000.00	870'000.00			86'000.00	784'000.00	4%
Parz. 611	Platz Rebsamen/Oberschulhaus	2013	300'000.00	226'000.00			12'000.00	214'000.00	4%
Parz. 1004	Schulhaus im Grund	2018	5'800'000.00	5'424'000.00			174'000.00	5'250'000.00	3%
28	KG Holzenstein			1.00				1.00	
669	KG Kastanienbaum			1.00				1.00	
670	KG Spielhalle	2000	250'000.00	31'000.00			10'000.00	21'000.00	4%
1662	KG Sonnenwinkel	2014/2015	1'570'000.00	1'300'000.00			62'800.00	1'237'200.00	4%
2745	KG Zelgli	2004	790'000.00	158'000.00			31'600.00	126'400.00	4%
Rundung:									350.00
				12'898'992.15	1'227'907.05	0.00	880'049.00	13'246'850.20	792'000.00
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
				14'485'292.15					14'833'150.20

*) **Abschreibungsätze (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 01.01.2021	Zuwachs	Abgang	Buchwert 31.12.2021	Zins 2021
2010.00 KURZFRISTIGE DARLEHEN								
	<i>TKB Romanshorn</i>	<i>Kontokorrent</i>						<i>125.00</i>
	<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	0.00	12'250.00
	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
	Postfinance	25.11.2019 - 29.06.2029	0.30%	1'000'000.00			1'000'000.00	3'000.00
	Postfinance	25.11.2019 - 30.06.2033	0.54%	1'000'000.00			1'000'000.00	5'400.00
	<i>(Neuabschluss Anfang 2021)</i>		<i>0.75%</i>		<i>2'000'000.00</i>		<i>2'000'000.00</i>	<i>15'000.00</i>
	<i>(Refinanzierung Mitte 2021)</i>		<i>0.75%</i>		<i>1'000'000.00</i>		<i>1'000'000.00</i>	<i>3'750.00</i>
	<i>Rundung</i>							<i>120.00</i>
<i>Total langfristige Darlehen</i>				<i>11'400'000.00</i>	<i>3'000'000.00</i>	<i>1'200'000.00</i>	<i>13'200'000.00</i>	<i>105'000.00</i>
Gesamttotal Bank- und Darlehensschulden				11'400'000.00	4'500'000.00	2'700'000.00	13'200'000.00	107'000.00