

PRIMARSCHUL
GEMEINDE



ROMANSHORN



Budget **2014**

	Seite
Schulgemeindeversammlung	3
Führungsorganisation	4
Schülerzahlen 2013/14	5
Bericht der Behörde	6–7
Voranschlag 2014	
– Zusammenzug Laufende Rechnung	8–9
– Laufende Rechnung nach Funktionen	10–23
– Laufende Rechnung nach Arten	24–27
– Investitionsrechnung	28–29
Finanzplan 2015 bis 2019	30–31
Ferienplan	32

Montag, 18. November 2013, 19.30 Uhr

in der Aula Rebsamen der Primarschulgemeinde Romanshorn
(Salmsacherstrasse, neben Schulhaus Rebsamen)

Die Gemeindeversammlungen der beiden Schulgemeinden finden am gleichen Abend statt – zuerst die Versammlung der Primarschulgemeinde Romanshorn und unmittelbar anschliessend jene der Sekundarschulgemeinde Romanshorn-Salmsach.

Traktanden Primarschulgemeinde:

1. Budget 2014
2. Mitteilungen und Umfrage

Die Behörde beantragt:

1. den Steuerfuss der Primarschulgemeinde für das Jahr 2014 auf 55 % der einfachen Staatssteuer festzulegen;
2. den Voranschlag für das Jahr 2014 zu genehmigen.

Kontaktdaten**Primarschulgemeinde Romanshorn**

Bahnhofstrasse 26
8590 Romanshorn
www.primromanshorn.ch

Schulsekretariat

Simon Alig, Carmen Gaus
Telefon 071 463 40 77
Telefax 071 463 66 29
sekretariat@primromanshorn.ch

Schulleitung

Irene De Boni, Barbara Schwarzenbach
Telefon 071 460 13 65
Telefax 071 463 66 29
schulleitung@primromanshorn.ch

Präsidium

Hanspeter Heeb
Telefon 071 463 67 63 (Di/Do)
Telefax 071 463 66 29
hanspeter.heeb@primromanshorn.ch

Titelbild:

*Das Pestalozzischulhaus von der Pestalozzistrasse aus gesehen.
Im Jahr 2014 folgt die zweite Etappe der Innensanierung, welcher die
Stimmbürger im November 2012 an der Urne zugestimmt haben.*

Behörde, Gremien und Delegationen	Behörde	Kommissionen			
		Bau	Finanzen	Personal	Leitung
Schulbehörde					
Heeb Hanspeter, Schulpräsident	V	M	V	V	V
Hungerbühler Daniel, Vizepräsident	M	M	M		M
Amherd Max	M	E	M	M	
Bischofberger Britt	M			M	
Ebe Nicole	M			M	
Felix Jürg	M		E		
Goldinger Andreas	M	V			
Schulleitung					
De Boni Irene	O			M	M
Schwarzenbach Barbara	O	M		O, P	M
Schulverwaltung					
Alig Simon, Schulsekretär	O, P	O, P	O, P		M, P
Lehrervertretung					
nach Bedarf in folgenden Gremien:		O	O		

V = Vorsitz, M = Mitglied, E = Ersatzmitglied, O = Einsitz ohne Stimmrecht, P = Protokoll

Delegationen

Sekundarschulbehörde: Hanspeter Heeb, *Spielgruppe:* Britt Bischofberger, *Musikkollegium:* Jürg Felix, *Gemeindebibliothek:* Nicole Ebe, *Pensionskasse Romanshorn:* Max Amherd

Rechnungsprüfung

Rechnungsprüfungskommission

– *Obmann:*
von Moos Peter (Eintritt 1976)
– *Mitglieder:*
Aebersold Ueli (Eintritt 2001)
Schneeberger Roland (Eintritt 2007)
Szalatnay Andreas (Eintritt 1989)
Tobler Müggler Fabienne (Eintritt 2007)

Treuhandstelle

Provida Wirtschaftsprüfung AG, Romanshorn
(seit 1959)

Kindergarten	kl. KG		gr. KG		Total
	Kn.	Mä.	Kn.	Mä.	
Klassenlehrperson	Kn.	Mä.	Kn.	Mä.	
1 Calonder Monica	3	5	8	2	18
2 Hummel Rosanna	4	7	4	5	20
3 Keller Judith	6	3	5	4	18
4 Oberhänsli Sandra	5	5	2	6	18
5 Reinöhl Anja	2	8	6	4	20
6 Rüegg Andrea	7	2	4	3	16
7 Schoop Anja	7	1	2	5	15
8 Schwinger Martina	4	3	6	5	18
9 Thoma Irina	7	4	3	5	19
Total Kindergarten	45	38	40	39	

Total Kindergarten 45 38 40 39

Unterstufe	1. Klasse		2. Klasse		3. Klasse		Total
	Kn.	Mä.	Kn.	Mä.	Kn.	Mä.	
Klassenlehrperson	Kn.	Mä.	Kn.	Mä.	Kn.	Mä.	
1 Deutsche Andrea (Einschulungsklasse)	2	1					3
	2	4					6
2 Bösch Markus	9	8					17
3 Bürgi Cornelia					8	12	20
4 Eisenhut Claude			10	10			20
5 End Sigrid			14	8			22
6 Erber Sabrina			12	8			20
7 Fratton Philipp					9	9	18
8 Hostettler Manuela					5	13	18
9 Klaus Beat			13	8			21
10 Miller Pascal	4	3	2	5	2	4	20
11 Odermatt Pirmin	9	10					19
12 Schröder Isabel	10	9					19
13 Sieber Thomas					9	10	19
14 Sonderegger Ursula / Marolf Hilde	10	9					19
15 Züllig Helene / Rutishauser Susanne	2	5	1	4	2	4	18
Total Unterstufe pro Jahrgang	48	49	52	43	35	52	279

Total Unterstufe pro Jahrgang 48 49 52 43 35 52 279

Mittelstufe	4. Klasse		5. Klasse		6. Klasse		Total
	Kn.	Mä.	Kn.	Mä.	Kn.	Mä.	
Klassenlehrperson	Kn.	Mä.	Kn.	Mä.	Kn.	Mä.	
1 Ammann Bruno	3	3	4	2	6	1	19
2 Bayer Sandra	12	9					21
3 Frömmrich Philipp	13	9					22
4 Geisser Adrian					12	5	17
5 Graf Melina	12	10					22
6 Hauser Willi					12	8	20
7 Hofmann Martin			4	4	5	7	20
8 Ihle Urs					7	13	20
9 Jud Tamara	9	11					20
10 Köhler Norbert			12	9			21
11 Leonardi Lucia	8		3	4	2	5	22
12 Nagy Gabor			13	9			22
13 Ruoff Jana			12	10			22
14 Scheuner Markus			11	9			20
15 Seiler Markus					10	10	20
Total Mittelstufe pro Jahrgang	57	42	59	47	54	49	308

Total Mittelstufe pro Jahrgang 57 42 59 47 54 49 308

Klassenbestände im Durchschnitt

Kindergarten	18.00 (Vorjahr 18.67)
Einschulungsklasse	9.00 (Vorjahr 12.00)
Unterstufe (ohne EK)	19.29 (Vorjahr 18.86)
Mittelstufe	20.53 (Vorjahr 20.27)

(Stand 31. August 2013)

Kn. Mä.

Total Kindergarten und Primarschule 390 359 749

Laufende Rechnung

In einem stabilen Umfeld (Steuereinnahmen, Beiträge und – momentan noch – Schülerzahlen) erfährt auch das Budget unserer Primarschulgemeinde wenig Änderungen. Seit Einführung des neuen Beitragsgesetzes reichen die 55 Steuerprozent wieder aus – und auch für 2014 kann wiederum ein praktisch ausgeglichenes Budget präsentiert werden.

Die wichtigsten Änderungen gegenüber dem Budget der Vorperiode:

– Kindergarten

Per Schuljahr 2014/15 rechnen wir mit einem übergrossen Jahrgang, der in den Kindergarten eintreten wird. Dies planen wir aufzufangen, indem wir eine halbe Klasse in eine Nachbargemeinde auslagern. Aufgrund von Voranfragen haben gewisse Schulgemeinden diesbezüglich bereits Interesse signalisiert. Das Führen einer eigenen Halbbteilung ist finanziell weniger interessant.

– Verwaltung

Beim Präsidium wird neu mit 35 Stellenprozent statt bisher 30 Stellenprozent gerechnet. Die Primarschulgemeinde Romanshorn führt damit immer noch ein vergleichsweise sehr schlankes Präsidium. Bezüglich der gesamten Verwaltungskosten (Schulbehörde, Präsidium, Verwaltung und Schulleitung) steht die Primarschule Romanshorn auch weiterhin im Vergleich mit anderen Schulgemeinden sehr gut da.

– Abschreibungen

Mit dem Wechsel zu linearen Abschreibungen ergeben sich aktuell höhere Kosten. Der Betrag von Fr. 712'000 liegt aber im Bereich der langfristig notwendigen Investitionen zum Erhalt unserer Schulinfrastruktur. Sie erlauben in 25 Jahren rund Fr. 18 Mio. zu investieren. Dies sind

Fr. 425'000 pro Schulklasse. Für Neubauten rechnet man pro Schulklasse mit Kosten ab Fr. 800'000. Da frühere Romanshorne Generationen in hochwertige Baukörper investiert haben, können wir uns bei vielen Bauten auf kostengünstige Renovationen beschränken. Dafür fallen etwas höhere Energie- und Unterhaltskosten an.

Den Kantonsbeitrag budgetieren wir weiterhin vorsichtig. Die genaue Höhe dieses Beitrages richtet sich nach den bereits bekannten Schülerzahlen im Jahr 2013 sowie den beiden folgenden, noch nicht bekannten Faktoren: dem Steuereingang des laufenden Jahres (2013) und dem Beschluss des Regierungsrates vom kommenden Dezember betreffend die Höhe des Sozialzuschlages.

Investitionsrechnung

Für das Jahr 2014 sind folgende über die Investitionsrechnung abzurechnenden Projekte vorgesehen: Der Abschluss der im Sommer 2013 begonnenen Innensanierung des Pestalozzischulhauses, die Projektierung einer Gesamtsanierung des Kindergartens Sonnenwinkel an der Salmsacherstrasse sowie die Vorplanung für ein neues Schulhaus im Westen Romanshorns.

Finanzplan 2015 bis 2019

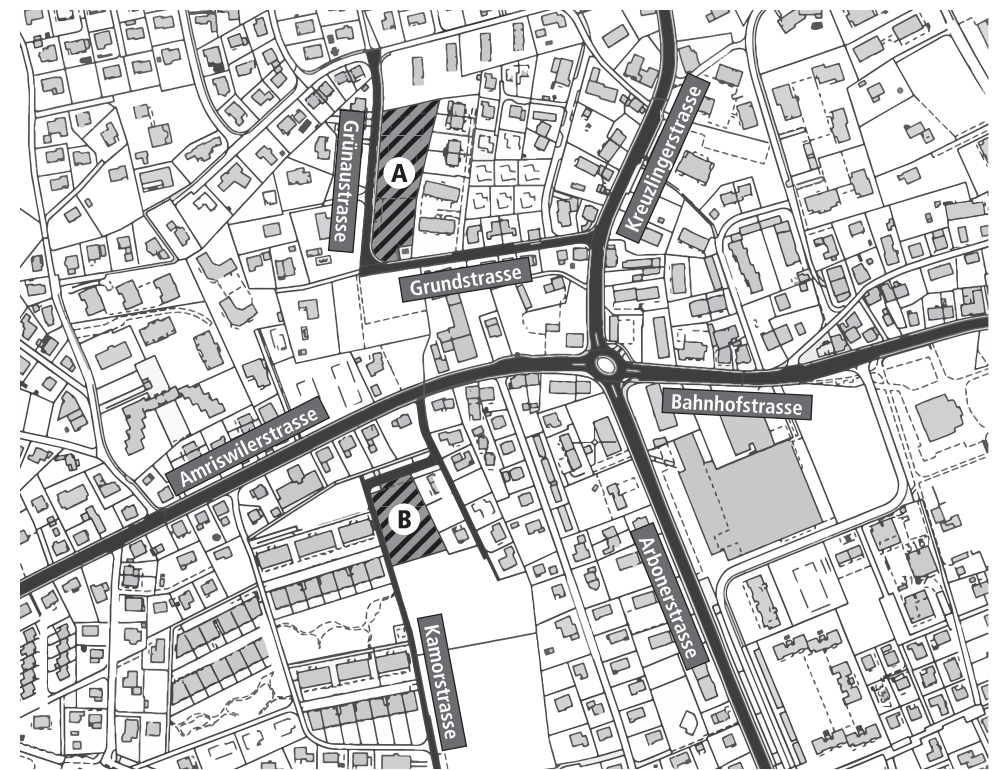
Der Finanzplan geht von der Annahme aus, dass Romanshorn bis 2019 mit jährlich 2 % weiter wächst. Einerseits wird diese Entwicklung höhere Steuereinnahmen bringen, andererseits bereits in wenigen Jahren aber auch – aufgrund steigender Schülerzahlen – die Eröffnung zusätzlicher Klassen nötig machen. Dadurch werden nicht nur die Personalkosten steigen, sondern es muss zusätzlicher Schulraum geschaffen werden.

Der Finanzplan 2015 bis 2019 beinhaltet die Erstellung eines neuen Schulhauses auf einer der beiden Bauparzellen der Primarschulgemeinde im Westen Romanshorns (je eine an der Kamorstrasse und an

der Grünaustrasse). Ebenfalls in die Planung aufgenommen wurde der Ersatz des Schulpavillons an der Gottfried-Kellerstrasse; dieser Systembau aus dem Jahr 1992 vermag in verschiedener Hinsicht den heutigen Ansprüchen an Schulraum nur noch bedingt zu genügen und eine Sanierung lohnt sich bei einem Systembau nicht.

Der Finanzplan zeigt, dass der Steuerfuss trotz des prognostizierten Wachstums und den dadurch nö-

tigen Investitionen bei unverändert tiefen 55 % gehalten werden kann – wobei die Investitionen fast vollumfänglich fremdfinanziert werden müssen. Zudem ist der ursprünglich geplante Wiederaufbau des Eigenkapitals nur soweit möglich, als Rechnungsabschlüsse besser ausfallen als die jeweiligen Budgets.



Die beiden Bauparzellen der Primarschulgemeinde im Westen Romanshorns, auf welchen ein neues Schulhaus errichtet werden könnte: an der Grünaustrasse (A) und an der Kamorstrasse (B).

Zusammenzug Laufende Rechnung

8

9

		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	36'500.00		90'500.00		32'287.65	
011	Legislative	36'500.00		50'500.00		32'287.65	
030	Leistungen für Pensionierte			40'000.00			
2	BILDUNG	10'670'000.00	103'500.00	10'458'200.00	116'000.00	10'304'049.15	275'116.60
200	Kindergarten	1'509'000.00	1'000.00	1'424'700.00	1'000.00	1'439'822.33	19'503.25
210	Primarschule	6'912'000.00	56'500.00	6'700'000.00	69'000.00	6'668'246.79	188'528.45
217	Schulliegenschaften	1'229'000.00	46'000.00	1'328'700.00	46'000.00	1'259'883.15	67'084.90
219	Schulverwaltung	1'020'000.00		1'004'800.00		936'096.88	
3	KULTUR UND FREIZEIT	27'000.00		27'000.00		26'754.66	
300	Bibliotheken	27'000.00		27'000.00		26'754.66	
4	GESUNDHEIT	32'000.00		32'000.00		31'666.65	
460	Schulgesundheitsdienst	32'000.00		32'000.00		31'666.65	
5	SOZIALE WOHLFAHRT	250'000.00	14'000.00	232'100.00	10'000.00	181'866.31	23'577.00
540	Jugendschutz	159'000.00		150'700.00		99'982.96	15'827.00
541	Familienergänzende Betreuung	91'000.00	14'000.00	81'400.00	10'000.00	81'883.35	7'750.00
9	FINANZEN UND STEUERN	1'073'200.00	11'951'500.00	1'066'700.00	11'726'500.00	1'068'164.15	11'802'801.70
900	Schulsteuern	110'000.00	9'985'000.00	150'000.00	9'800'000.00	121'167.30	9'474'199.32
921	Finanzausgleich		1'760'000.00		1'720'000.00		1'953'137.00
931	Grundstückgewinnsteuern		200'000.00		200'000.00		364'071.55
940	Zinsen	251'000.00	6'500.00	257'000.00	6'500.00	232'126.85	11'393.83
990	Abschreibungen	712'200.00		659'700.00		714'870.00	
		12'088'700.00	12'069'000.00	11'906'500.00	11'852'500.00	11'644'788.57	12'101'495.30
	Gewinn					456'706.73	
	Verlust		19'700.00		54'000.00		
		12'088'700.00	12'088'700.00	11'906'500.00	11'906'500.00	12'101'495.30	12'101'495.30
	Steuerfuss		55%		55%		55%

Laufende Rechnung nach Funktionen

10

		Budget 2014		Budget 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	36'500.00		90'500.00	
011	Legislative	36'500.00		50'500.00	
011.300	Entschädigungen Wahlbüro Revisoren	12'000.00		12'000.00	
011.310	Botschaften, Inserate	16'000.00		22'000.00	
011.317	Spesenentschädigungen	500.00		500.00	
011.318	Dienstleistungen, Versand	8'000.00		16'000.00	
030	Leistungen für Pensionierte			40'000.00	
030.307	Teuerungszulagen an Rentner			40'000.00	
2	BILDUNG	10'670'000.00	103'500.00	10'458'200.00	116'000.00
200	Kindergarten	1'509'000.00	1'000.00	1'424'700.00	1'000.00
200.302.1	Total Besoldungen	815'000.00		800'000.00	
200.302.22	Regelunterricht				
	Besoldungen	184'000.00		178'000.00	
200.302.25	Schulische Heilpädagogik				
	Besoldungen	110'000.00		118'000.00	
200.302.3	Deutsch als Zweitsprache				
	Kantonale Familienzulage	13'000.00		10'500.00	
200.302.8	Stellvertretungen	16'000.00		16'000.00	
200.303	Arbeitgeberbeiträge	92'000.00		90'000.00	
	AHV, IV, EO, FAK, ALV				
200.304	Arbeitgeberbeiträge	80'000.00		80'000.00	
	Pensionskassen				
200.305.10	Arbeitgeberbeiträge	3'000.00		6'000.00	
	Unfallversicherung				
200.309	Übriger Personalaufwand,	5'000.00		5'000.00	
	Weiterbildung				
200.310	Lehrmittel, Schulmaterial	30'000.00		30'000.00	
200.310.2	Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00	
	Deutschunterricht				
200.310.29	Material Förderunterricht			200.00	
200.311	Anschaffungen	20'000.00		20'000.00	
	Mobiliar, Geräte				
200.315	Unterhalt	5'000.00		5'000.00	
	Mobiliar, Geräte				
200.316	Benützungskosten, Miete	1'000.00		1'000.00	
200.317.1	Schülertransporte	62'000.00		50'000.00	
200.317.2	Kindergartenreisen, Ausflüge,	6'000.00		6'000.00	
	Veranstaltungen				
200.318.2	Sachversicherungen,	5'000.00		7'000.00	
	Telefon, Gebühren				

11

		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag
		32'287.65	
		32'287.65	
		10'433.40	
		15'814.50	
		9.70	
		6'030.05	
		10'304'049.15	275'116.60
		1'439'822.33	19'503.25
		852'021.80	
		152'703.10	
		93'244.55	
		16'015.50	
		42'586.75	
		93'149.95	
		78'571.50	
		2'510.15	
		2'692.40	
		30'721.35	
		772.70	
		13'521.53	
		780.30	
		260.00	
		48'296.05	
		4'379.80	
		4'000.00	

011.300

Nebst der gewählten Rechnungsprüfungskommission revidiert auch die Firma PROVIDA Wirtschaftsprüfung AG, Romanshorn, die Jahresrechnung.

011.310 und .318

Im Jahr 2013 höhere Kosten wegen der Gesamterneuerungswahlen von Schulbehörde und Rechnungsprüfungskommission für die Legislatur 2013 bis 2017

030.307

Gemäss neuer Vorgabe des Kantons sind die Teuerungszulagen auf Renten auch für die Rentenbezüger der Pensionskasse Romanshorn unter der jeweiligen Funktion zu verbuchen (Konti 200.304, 210.304, 217.304 und 219.304).

200.302.1

Nebst dem gesetzlich vorgeschriebenen Stufenanstieg ist ein Teuerungsausgleich von 0,5 % berücksichtigt. Dies gilt für sämtliche Besoldungspositionen von Lehrpersonen im vorliegenden Budget.

200.302.22

Gemäss Förderkonzept stehen 5 Wochenlektionen Schulische Heilpädagogik pro Kindergarten-Abteilung zur Verfügung. Von 2010 bis Sommer 2012 war das Kontingent aus Spargründen auf 4 Wochenlektionen pro Abteilung reduziert. Diese Sparmassnahme hat sich nicht bewährt.

200.302.3

Der Anspruch auf die ergänzende Kantonale Familienzulage ist gesetzlich geregelt. Im Gegensatz zu den Kinder- und den Ausbildungszulagen werden die Familienzulagen nicht durch die Familienausgleichskasse zurückerstattet, sondern sind von der Schulgemeinde zu tragen. Dies gilt für sämtliche Familienzulagen-Positionen im vorliegenden Budget.

200.302.8

Das kantonale Beitragsgesetz rechnet mit Stellvertretungen in der Höhe von 2 % des Kontos Besoldungen Regelunterricht (200.302.1).

200.305.10

Die Unfallversicherung konnte per 01.01.2012 mit erheblicher Prämienreduktion neu abgeschlossen werden. Dies gilt für sämtliche Unfallversicherungs-Positionen im vorliegenden Budget.

200.317.1

Aus dem Gebiet Oberhäusern/Spitz/Amriswilerstrasse werden die Kindergartenkinder mit dem Schulbus zum Kindergarten Zelgli transportiert. Die Budgeterhöhung erfolgt wegen des möglichen Transports einer halben Kindergarten-Abteilung in eine Nachbar-Schulgemeinde ab Sommer 2014 (siehe auch nachstehender Kommentar zu 200.352 und Bericht der Primarschulbehörde auf Seite 6).

Laufende Rechnung nach Funktionen

12

		Budget 2014		Budget 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
200.319	Übriger Sachaufwand	3'000.00		1'000.00	
200.352	Schulgelder an andere Schulgemeinden	58'000.00			
200.436	Rückerstattungen Diverses		1'000.00		1'000.00
200.436.93	Rückerstattungen EO				
210	Primarschule	6'912'000.00	56'500.00	6'700'000.00	69'000.00
210.302.1	Total Besoldungen Regelunterricht	3'740'000.00		3'700'000.00	
210.302.21	Besoldungen Einschulungsklassen	132'000.00		130'000.00	
210.302.22	Besoldungen Schulische Heilpädagogik	658'000.00		620'000.00	
210.302.25	Besoldungen Deutsch als Zweitsprache	175'000.00		150'000.00	
210.302.26	Besoldungen Logopädie	308'000.00		306'000.00	
210.302.29	Blockflötenkurse	24'000.00		20'000.00	
210.302.3	Kantonale Familienzulage	58'000.00		53'000.00	
210.302.8	Stellvertretungen	77'000.00		76'000.00	
210.303	Arbeitgeberbeiträge AHV, IV, EO, FAK, ALV	396'000.00		395'000.00	
210.304	Arbeitgeberbeiträge Pensionskassen	610'000.00		580'000.00	
210.305.10	Arbeitgeberbeiträge Unfallversicherung	15'000.00		30'000.00	
210.308.1	Honorare Musikgrundkurs	77'000.00		54'000.00	
210.308.27	Honorare Psychomotorik	26'000.00		26'000.00	
210.309	Übriger Personalaufwand, Weiterbildung	30'000.00		30'000.00	
210.310.1	Lehrmittel Primarschule	155'000.00		155'000.00	
210.310.13	Material Schulische Heilpädagogik	7'000.00		7'000.00	
210.310.15	Werk-/Unterrichtsmaterial Textiles Werken	17'000.00		17'000.00	
210.310.2	Lehrmittel Einführungs-klassen, Deutschunterricht	5'000.00		5'000.00	
210.310.26	Material Logopädie	4'000.00		4'000.00	
210.310.29	Material Musikgrundkurs	1'000.00		1'000.00	
210.310.4	Informatik	40'000.00		40'000.00	
210.311	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	120'000.00		80'000.00	
210.315	Unterhalt Mobiliar, Geräte	20'000.00		20'000.00	
210.316	Benützungskosten, Miete	2'000.00		2'000.00	
210.317.1	Schülertransporte	10'000.00		12'000.00	
210.317.2	Schulreisen, Exkursionen, Projekte	35'000.00		35'000.00	

13

		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag
		3'594.90	
			19'503.25
6'668'246.79		188'528.45	
		3'715'974.80	
		135'379.95	
		619'051.55	
		135'412.65	
		304'789.55	
		23'535.05	
		55'892.65	
		69'092.40	
		385'769.65	
		593'765.15	
		13'471.65	
		24'650.00	
		30'946.40	
		19'639.75	
		144'669.33	
		3'135.45	
		13'651.40	
		1'868.75	
		2'260.50	
		2'586.70	
		51'548.15	
		80'692.05	
		11'631.51	
		6'609.20	
		27'599.20	

200.352

Schulgelder an eine Nachbar-Schulgemeinde für die Beschulung einer halben Kindergarten-Abteilung. Hintergrund: Der Kindergarten-Eintritt grosser Jahrgänge in den Jahren 2014 und 2015 erfordert vorerst eine zusätzliche halbe Kindergarten-Abteilung. Statt der Eröffnung einer eigenen halben Abteilung in Romanshorn ist vorgesehen, dass die entsprechende Anzahl Kinder den Kindergarten in einer Nachbar-Schulgemeinde besucht (siehe auch Bericht der Primarschulbehörde auf Seite 6 sowie Transportkosten unter 200.317.1).

210.302.22

Das Stellenquantum erfährt für 2014 keine Änderung. Die Budgeterhöhung ist nebst der ordentlichen Besoldungsanpassung hauptsächlich auf Mutationen im SHP-Team zurückzuführen (SHP = Schulische Heilpädagogik).

210.302.25

Budgeterhöhung aufgrund der zunehmenden Zahl von Zuzügen ohne Deutschkenntnisse im Primarschulalter

210.302.8

Das kantonale Beitragsgesetz rechnet mit Stellvertretungen in der Höhe von 2 % der Konti Besoldungen Regelunterricht und Einschulungsklasse (210.302.1 und .2).

210.308.1

Im Zusammenhang mit der Einführung der Blockzeiten im Sommer 2011 wurde für die ersten Klassen ein Musikgrundkurs in den Stundenplan aufgenommen. Diesen Unterricht erteilen Lehrerinnen des Musikkollegiums Romanshorn. Im Sommer 2012 wurde der Musikgrundkurs auf die zweite Klasse ausgedehnt. Der Musikgrundkurs wird bei der Berechnung des gesamten Kantonsbeitrages an unsere Schulgemeinde zu rund drei Vierteln berücksichtigt – das heisst, ein Grossteil der Kosten für dieses Angebot wird durch den Kanton rückerstattet (unter 921.461.1).

Die bisher erhaltenen Rückmeldungen von Schülern, Eltern und Lehrpersonen zum Musikgrundkurs sind positiv; trotzdem wird im Winter 2013/14 intern eine systematische Evaluation dieses Angebotes stattfinden. Auf der Basis der Evaluationsresultate wird die Behörde über das weitere Vorgehen ab Sommer 2014 entscheiden.

210.311

Erhöhung des Budgets, da die Erneuerung von Schüler- und Lehrerarbeitsplätzen in den nächsten Jahren forciert werden soll; im Gegenzug wird das Budget für den Liegenschaftsunterhalt etwas zurückgefahren (siehe 2017.314).

210.317.1

Schülertransport für Erstklässler aus dem Dorf, welche der Unterstufe im Spitz zugeteilt wurden sowie für den Turnunterricht der Unterstufenklasse Spitz (Turnen in der Alten Turnhalle)

Laufende Rechnung nach Funktionen

14

		Budget 2014		Budget 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
210.317.3	Ferienlager Winter	30'000.00		30'000.00	
210.317.4	Klassenlager	40'000.00		30'000.00	
210.317.5	Schulsport	32'000.00		32'000.00	
210.317.6	Ferienlager Sommer	20'000.00		20'000.00	
210.318.2	Sachversicherungen, Telefon, Gebühren	10'000.00		13'000.00	
210.319	Übriger Sachaufwand	8'000.00		7'000.00	
210.352	Schulgelder an andere Schulgemeinden	30'000.00		20'000.00	
210.433.1	Elternbeiträge		8'500.00		8'000.00
	Blockflötenkurse				
210.433.2	Elternbeiträge		10'000.00		10'000.00
	Klassenlager, Projektwochen				
210.433.3	Elternbeiträge		8'000.00		8'000.00
	Ferienlager Sommer				
210.433.4	Elternbeiträge		12'000.00		12'000.00
	Ferienlager Winter				
210.436	Rückerstattungen Diverses		6'000.00		6'000.00
210.436.1	Rückerstattungen Besoldungen		1'000.00		5'000.00
210.436.91	Rückerstattungen Unfallgelder		1'000.00		10'000.00
210.436.93	Rückerstattungen EO		10'000.00		10'000.00
217	Schulliegenschaften	1'229'000.00	46'000.00	1'328'700.00	46'000.00
217.301	Besoldungen Hauswarte, Reinigungspersonal	546'000.00		552'000.00	
217.301.3	Kantonale Familienzulage	5'500.00		2'700.00	
217.303	Arbeitgeberbeiträge AHV, IV, EO, FAK, ALV	43'000.00		43'000.00	
217.304	Arbeitgeberbeiträge Pensionskassen	60'000.00		60'000.00	
217.305.10	Arbeitgeberbeiträge Unfallversicherung	1'500.00		3'000.00	
217.309	Übriger Personalaufwand, Weiterbildung	3'000.00		2'000.00	
217.311	Anschaffungen Maschinen, Geräte	25'000.00		25'000.00	
217.312	Wasser, Energie, Heizung	160'000.00		180'000.00	
217.313	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	40'000.00		40'000.00	
217.314	Liegenschaftunterhalt	220'000.00		300'000.00	
217.315	Unterhalt Maschinen, Geräte	8'000.00		5'000.00	
217.316	Benützungskosten, Miete	72'000.00		72'000.00	
217.317	Spesenentschädigungen	3'000.00		3'000.00	

15

		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag
		27'883.70	
		40'442.90	
		34'963.20	
		16'590.35	
		7'882.30	
		7'475.90	
		59'385.00	
			8'400.00
			16'220.00
			8'000.00
			12'600.00
			6'000.00
			5'000.00
			111'549.25
			31'759.20
		1'259'883.15	67'084.90
		557'810.15	
		2'700.00	
		43'494.65	
		54'990.20	
		1'356.85	
		2'000.00	
		8'438.20	
		148'537.75	
		31'553.10	
		283'887.55	
		5'931.15	
		70'742.65	
		2'409.60	

210.317.4

Sowohl 2012 als auch 2014 sind bezüglich Klassenlagern aus unterschiedlichen Gründen Ausnahmejahre:

2012: Lehrpersonen können wählen, wann innerhalb von 3 Jahren sie ihr Klassenlager durchführen wollen – zufälligerweise haben viele das Jahr 2012 gewählt.

2014: Wegen der Innensanierung kann im Pestalozzischulhaus zwischen den Pfingst- und den Sommerferien nicht unterrichtet werden (4 Schulwochen). Nebst Unterricht in Zimmern der Sekundarschule Romanshorn-Salmsach werden auch zusätzliche Lager- und Projektwochen stattfinden.

210.352

Zuzüge ohne Deutschkenntnisse im Mittelstufen-Alter werden in der Regel während der ersten Wochen oder Monate in einer Integrationsklasse beschult (in Amriswil oder in Weinfelden). Dies ist günstiger als Deutschunterricht in einer Kleinstgruppe oder gar für einen einzelnen Schüler; zu solchem fehlen uns zudem kurzfristig meistens die freien personellen Ressourcen.

Die Rechnung 2012 enthält zudem rund Fr. 28'500 Schulgeld für einen Mittelstufen-schüler, der die Kleinklasse der Sek Romanshorn-Salmsach besucht hat.

210.436.1

Im Jahr 2012 ausserordentlich hoch aufgrund zweier Bildungssemester von Lehrpersonen (und der entsprechenden Besoldungsrückerstattungen durch den Kanton)

210.436.93

Im Jahr 2012 ausserordentlich hoch aufgrund mehrerer Mutterschaftsurlaube von Lehrerinnen (und der entsprechenden Besoldungsrückerstattungen gemäss Erwerbsersatzordnung EO)

217.301

Nebst dem Teuerungsausgleich von 0,5 % ist eine Lohnerhöhung von 1 % vorgesehen. Die Budgetreduktion ergibt sich aus Mutationen im Hauswart-Team.

217.312

Dank verschiedener energetischer Massnahmen und insbesondere der Dämmung des Estrichbodens im Pestalozzischulhaus kann das Budget reduziert werden.

217.314

Der Liegenschaftunterhalt wird zugunsten der Erneuerung des Schulmobiliars etwas zurückgefahren (siehe auch Kommentar zu 210.311).

217.316

Beitrag an die Betriebskosten der Sportanlage Kantonsschule (Fr. 50'000 für Belegungen durch Schulklassen sowie Abendbelegungen durch Vereine) und Miete Kindergarten Kaplanei (ca. Fr. 20'000; Vermieterin: Katholische Kirchgemeinde)

Laufende Rechnung nach Funktionen

16

		Budget 2014		Budget 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
217.318	Sachversicherungen, Abgaben, Gebühren	40'000.00		40'000.00	
217.319	Übriger Sachaufwand	2'000.00		1'000.00	
217.427	Liegenschaftenerträge		40'000.00		40'000.00
217.434	Benützungsgebühren		6'000.00		6'000.00
217.436.91	Rückerstattungen Unfallgelder				
219	Schulverwaltung	1'020'000.00		1'004'800.00	
219.300	Sitzungsgelder, Entschädigungen Behörde	53'000.00		49'000.00	
219.301.10	Besoldungen Verwaltung	218'000.00		209'000.00	
219.301.11	Verwaltungsaufgaben Lehrpersonen	34'000.00		34'000.00	
219.301.20	Besoldungen Schulleitung	278'000.00		276'000.00	
219.301.3	Kantonale Familienzulage	8'000.00		7'800.00	
219.303	Arbeitgeberbeiträge AHV, IV, EO, FAK, ALV	46'000.00		46'000.00	
219.304	Arbeitgeberbeiträge Pensionskassen	72'000.00		65'000.00	
219.305.10	Arbeitgeberbeiträge Unfallversicherung	1'500.00		3'000.00	
219.309	Übriger Personalaufwand, Weiterbildung	5'000.00		5'000.00	
219.310	Büromaterial, Drucksachen	12'000.00		12'000.00	
219.310.1	Büromaterial Schulleitung			2'000.00	
219.311	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte	10'000.00		20'000.00	
219.315	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte	5'000.00		3'000.00	
219.317	Spesenentschädigungen	9'500.00		9'500.00	
219.317.1	Schulentwicklung	22'000.00		22'000.00	
219.318	Versicherungen, Porti, Telefon, Honorare	24'000.00		24'000.00	
219.319	Übriger Sachaufwand	6'000.00		6'000.00	
219.352	Steuerbezugskosten	180'000.00		176'500.00	
219.365	Betriebsbeiträge an private Institutionen	36'000.00		35'000.00	
3	KULTUR UND FREIZEIT	27'000.00		27'000.00	
300	Bibliotheken	27'000.00		27'000.00	
300.310.1	Lehrerbibliothek, Fachliteratur	4'000.00		4'000.00	
300.310.2	Schülerbibliothek	15'000.00		15'000.00	
300.310.3	Gemeindebibliothek	8'000.00		8'000.00	

17

		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag
		45'004.40	
		1'026.90	
			39'598.90
			5'345.00
			22'141.00
		936'096.88	
		53'075.00	
		202'374.25	
		17'492.10	
		273'751.30	
		7'830.00	
		43'542.50	
		66'046.90	
		1'378.55	
		2'384.95	
		2'368.50	
		425.27	
		5'287.15	
		3'043.36	
		9'500.00	
		13'500.70	
		21'330.00	
		2'611.40	
		175'030.45	
		35'124.50	
		26'754.66	
		26'754.66	
		2'885.26	
		16'869.40	
		7'000.00	

219.301.10
Nebst dem Teuerungsausgleich von 0,5 % ist eine Lohnerhöhung von 1 % vorgesehen. Das Pensum des Schulpräsidenten beträgt seit August 2013 neu 35 % (vorher: 30 %).

219.301.11
Besoldungskosten für Verwaltungsaufgaben, welche durch Lehrpersonen wahrgenommen werden: Betreuung EDV und Schulmaterialverwaltung (bis Mitte 2012 in 210.302.1 integriert)

219.301.20
Nebst dem Teuerungsausgleich von 0,5 % ist eine Lohnerhöhung von 1 % vorgesehen.

219.310.1
ab 2014 integriert in 219.310

219.311
Im Jahr 2013 ausserordentlich hoch wegen der teilweisen Erneuerung der Möblierung von Schulsekretariat und Schulverwaltung

219.317.1
Nach dem seit 2012 geltenden Beitragsgesetz erhält unsere Schulgemeinde rund Fr. 22'000 für Schulentwicklungsprojekte.

219.352
Das Inkasso der Steuern obliegt der Politischen Gemeinde Romanshorn. Die Primarschulgemeinde bezahlt dafür 1,8 % ihres Steuereinganges als Steuerprovision.

219.365
Beiträge an das Musikkollegium, den Verband Thurgauer Schulgemeinden (VTGS) sowie diverse private Institutionen

300.310.3
Aufgrund einer entsprechenden Anfrage der Gemeindebibliothek hat die Primarschulbehörde den jährlichen Beitrag per 2013 um Fr. 1'000 erhöht.

Laufende Rechnung nach Funktionen

18

		Budget 2014	
		Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	32'000.00	
460	Schulgesundheitsdienst	32'000.00	
460.309	Übriger Personalaufwand	1'500.00	
460.313	Verbrauchsmaterial	2'500.00	
460.318.10	Schulärztlicher Dienst	9'000.00	
460.318.11	Schulzahnärztlicher Dienst	19'000.00	
5	SOZIALE WOHLFAHRT	250'000.00	14'000.00
540	Jugendschutz	159'000.00	
540.301	Besoldungen Schulsozialarbeit	115'000.00	
540.301.3	Kantonale Familienzulage	1'500.00	
540.303	Arbeitgeberbeiträge AHV, IV, EO, FAK, ALV	9'000.00	
540.304	Arbeitgeberbeiträge Pensionskassen	12'000.00	
540.305.10	Arbeitgeberbeiträge Unfallversicherung	500.00	
540.309	Übriger Personalaufwand, Weiterbildung	5'000.00	
540.310	Büromaterial, Drucksachen	2'500.00	
540.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte	1'000.00	
540.315	Unterhalt Mobilien, Maschinen, Geräte	500.00	
540.316	Benutzungskosten, Büromiete	11'000.00	
540.317	Spesenentschädigung	1'000.00	
540.436.93	Rückerstattungen EO		
541	Familienergänzende Betreuung	91'000.00	14'000.00
541.301	Besoldungen Aufgabenhort, Aufgabenhilfe	42'000.00	
541.301.3	Kantonale Familienzulage	5'500.00	
541.303	Arbeitgeberbeiträge AHV, IV, EO, FAK, ALV	2'500.00	
541.305.10	Arbeitgeberbeiträge Unfallversicherung	500.00	
541.318	Dienstleistungen, Beiträge (Chinderhuus, Spielgruppe)	25'500.00	

19

		Budget 2013	
		Aufwand	Ertrag
		32'000.00	
		32'000.00	
		1'500.00	
		2'500.00	
		9'000.00	
		19'000.00	
		232'100.00	10'000.00
		150'700.00	
		108'000.00	
		2'700.00	
		8'500.00	
		10'500.00	
		500.00	
		5'000.00	
		2'500.00	
		500.00	
		500.00	
		11'000.00	
		1'000.00	
		81'400.00	10'000.00
		38'000.00	
		5'500.00	
		2'700.00	
		300.00	
		25'400.00	

		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag
		31'666.65	
		31'666.65	
		1'828.50	
		3'314.95	
		8'464.80	
		18'058.40	
		181'866.31	23'577.00
		99'982.96	15'827.00
		70'218.60	
		2'700.00	
		5'741.40	
		6'632.50	
		138.05	
		1'744.20	
		619.25	
		1'485.86	
		539.10	
		10'068.00	
		96.00	
			15'827.00
		81'883.35	7'750.00
		33'213.10	
		6'300.00	
		1'808.25	
		162.00	
		25'400.00	

460.309 und .313

Kosten für die Kontrollen bei Lausbefall sowie Verbrauchsmaterial für die Schulzahn-Hygiene

460.318.10

Kosten für jährliche klassenweise Seh- und Hörtests im Kindergarten sowie Untersuchungen der Kindergärtler und der Viertklässler durch den Schularzt

460.318.11

Kosten für jährliche klassenweise Kontrolluntersuchungen ab dem zweiten Kindergartenjahr durch die Zahnärzte am Ort

540.301

Die Schulsozialarbeiterin war in den vergangenen Jahren zunehmend mit der Betreuung von Einzelfällen sowie Interventionen in Klassen ausgelastet. Für präventive Arbeit mit Lehrpersonen, Klassen und Eltern blieb oft keine Zeit. Aus diesem Grund hat die Primarschulbehörde per 2013 einen Ausbau des Pensums von 70 % auf 110 % bewilligt. Die entsprechende zweite Teilzeitstelle ist seit März 2013 besetzt.

540.316

Das Büro der Schulsozialarbeit befindet sich an der Bahnhofstrasse 17 und somit an neutralem Ort (da nicht in einem Schulhaus).

541.301

Die Primarschulgemeinde hat die Verantwortung für die Aufgabenhilfe von der aufgelösten Sektion Romanshorn des Vereins Pro Juventute Thurgau übernommen. Dadurch ergibt sich eine Erhöhung der Besoldungen von Fr. 4'000 – welche allerdings durch die unter 541.436 budgetierte Rückerstattung durch Pro Juventute Thurgau ausgeglichen wird.

541.318

Beiträge an die Vereinigung Spielgruppe (Fr. 18'000 zuzüglich Fr. 2'500 Projektbeitrag) und an das Chinderhuus Sunnehof (Fr. 5'000)

Laufende Rechnung nach Funktionen

20

21

		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
541.352	Beitrag an Politische Gemeinde (Mittagstisch)	15'000.00		15'000.00		15'000.00		541.352 Beitrag an die Gemeinde für den vom Chinderhuus geführten Mittagstisch
541.433	Elternbeiträge Aufgabenhort, Aufgabenhilfe		10'000.00					541.433 bis 2013 unter 541.436.1
541.436	Rückerstattungen		4'000.00					541.436 siehe Kommentar zu 541.301
541.436.1	Elternbeiträge Aufgabenhort, Aufgabenhilfe				10'000.00		7'750.00	541.436.1 ab 2014 unter 541.433
9	FINANZEN UND STEUERN	1'073'200.00	11'951'500.00	1'066'700.00	11'726'500.00	1'068'164.15	11'802'801.70	
900	Schulsteuern	110'000.00	9'985'000.00	150'000.00	9'800'000.00	121'167.30	9'474'199.32	
900.339	Steuerabschreibungen	110'000.00		150'000.00		121'167.30		900 Die Budgetierung der Schulsteuern basiert auf der Steuerprognose der Politischen Gemeinde Romanshorn sowie dem unveränderten Steuerfuss von 55 %.
900.400.01	Steuern Rechnungsjahr natürliche Personen		7'770'000.00		7'620'000.00		7'466'725.67	900.400.01 Erhöhung um 2 % gegenüber Budget 2013 gemäss Prognose der Politischen Gemeinde
900.400.02	Steuern frühere Jahre natürliche Personen		350'000.00		350'000.00		269'385.00	900.401.01 Erhöhung um 3 % gegenüber Budget 2013 gemäss Prognose der Politischen Gemeinde
900.400.04	Quellensteuern		455'000.00		455'000.00		455'103.45	
900.401.01	Steuern Rechnungsjahr juristische Personen		1'145'000.00		1'110'000.00		1'128'810.05	
900.401.02	Steuern früherer Jahre juristische Personen		265'000.00		265'000.00		154'175.15	
921	Finanzausgleich		1'760'000.00		1'720'000.00		1'953'137.00	921.461.1 Die effektive Höhe des Kantonsbeitrages wird durch den jeweiligen Steuereingang im Bemessungsjahr (Vorjahr) bestimmt: Bei höheren Steuereinnahmen fällt der Kantonsbeitrag tiefer aus – und umgekehrt.
921.461.1	Kantonsbeitrag an Besoldungsaufwand		1'760'000.00		1'720'000.00		1'953'137.00	
931	Grundstückgewinnsteuern		200'000.00		200'000.00		364'071.55	931.403 gemäss von der Politischen Gemeinde erhaltener Steuerprognose
931.403	Grundstückgewinnsteuern		200'000.00		200'000.00		364'071.55	940.321 Verzinsung einerseits von Darlehen während des Jahres zur Überbrückung finanzieller Engpässe und andererseits der Benutzung der Kontokorrentlimite bei der Thurgauer Kantonalbank
940	Zinsen	251'000.00	6'500.00	257'000.00	6'500.00	232'126.85	11'393.83	
940.318	Postcheck- und Bankgebühren	1'000.00		1'000.00		352.25		
940.321	Zinsen auf kurzfristigen Schulden	10'000.00		16'000.00		1'250.00		
940.322	Zinsen auf langfristigen Schulden	240'000.00		240'000.00		230'524.60		
940.420	Zinserträge		500.00		500.00		1'785.15	
940.421	Verzugszinsen Steuerguthaben		6'000.00		6'000.00		9'608.68	

Laufende Rechnung nach Funktionen

22

23

		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
990	Abschreibungen	712'200.00		659'700.00		714'870.00	
990.331.01	Alte Turnhalle	62'000.00		84'043.00		91'351.00	
990.331.02	Neubau Pestalozzi	100'000.00		141'866.00		154'202.00	
990.331.03	Unterschulhaus	61'200.00		34'843.00		37'873.00	
990.331.04	Rebsamenschulhaus	35'600.00		33'276.00		36'170.00	
990.331.05	Pestalozzischulhaus	52'800.00		19'504.00		21'200.00	
990.331.06	Oberschulhaus	75'200.00		68'054.00		73'972.00	
990.331.07	Schulhaus Spitz neu	4'200.00		1'028.00		1'117.00	
990.331.08	Schulhaus Spitz alt	3'800.00		1'981.00		2'154.00	
990.331.09	Kindergarten Holzenstein	19'200.00		7'800.00		8'479.00	
990.331.10	Kindergarten Sonnenwinkel	6'400.00		2'866.00		3'115.00	
990.331.11	Kindergarten Kastanienbaum	11'400.00		5'118.00		5'563.00	
990.331.12	Kindergarten Spielhalle	10'000.00		7'934.00		8'624.00	
990.331.14	Mobiliar	10'000.00		12'485.00		15'679.00	
990.331.16	Schulpavillon	50'400.00		16'700.00		18'152.00	
990.331.18	Schulhaus Zelgli	80'000.00		46'560.00		50'609.00	
990.331.20	Kindergarten Zelgli	31'600.00		30'239.00		32'869.00	
990.331.21	Informatik			10'248.00		6'833.00	
990.331.23	Sportplatz/Retentionsbecken 828			14'605.00		15'875.00	
990.331.30	Aula	86'000.00		120'550.00		131'033.00	
990.331.31	Platz Rebsamen-/ Oberschulhaus	12'400.00					
		12'088'700.00	12'069'000.00	11'906'500.00	11'852'500.00	11'644'788.57	12'101'495.30
	Gewinn					456'706.73	
	Verlust		19'700.00		54'000.00		
		12'088'700.00	12'088'700.00	11'906'500.00	11'906'500.00	12'101'495.30	12'101'495.30

990

Die Abschreibungen aller Liegenschaften erfolgt ab 2014 neu linear: jährlich werden 4 % des ursprünglichen Investitionsbetrages abgeschrieben (bis 2013: degressive Abschreibung mit 8 % des Restbuchwertes der Vorperiode). Mit diesem Systemwechsel bei den Abschreibungen bereitet sich die Primarschulgemeinde bereits auf die Einführung des neuen Rechnungslegungsmodells HRM2 vor, welches lineare Abschreibungen vorschreibt. Die Thurgauer Schulgemeinden müssen HRM2 bis 2016 eingeführt haben.

990.331.14

Das Mobiliar wird ab 2014 linear mit jährlich 20 % des Restbuchwertes per 31.12.2013 abgeschrieben.

990.331.21

Die Informatik-Anschaffungen werden im Jahr 2013 vollständig abgeschrieben.

990.331.23

Der im Verwaltungsvermögen geführte Teil der Parzelle 828 – bebaut mit einem Sportplatz und einem Retentionsbecken – wurde im Jahr 2013 auf Fr. 1 abgeschrieben (gemäss Beschluss der Schulgemeindeversammlung vom 5. Juni 2013 über die Verwendung des Ertragsüberschusses 2012).

Laufende Rechnung nach Arten

24

25

		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	AUFWAND	12'088'700.00		11'906'500.00		11'644'788.57	
30	Personalaufwand	9'225'500.00		9'060'700.00		8'932'014.30	
300	Behörden, Kommissionen	65'000.00		61'000.00		63'508.40	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'253'500.00		1'230'200.00		1'174'389.50	
302	Besoldungen Lehrpersonen	6'310'000.00		6'177'500.00		6'215'700.30	
303	Arbeitgeberbeiträge AHV, IV, EO, FAK, ALV	588'500.00		585'200.00		573'506.40	
304	Arbeitgeberbeiträge Pensionskassen	834'000.00		835'500.00		800'006.25	
305	Arbeitgeberbeiträge Unfallversicherung	22'000.00		42'800.00		19'017.25	
308	Besoldungen Honorare	103'000.00		80'000.00		55'596.40	
309	Übriger Personalaufwand	49'500.00		48'500.00		30'289.80	
31	Sachaufwand	1'472'000.00		1'533'600.00		1'360'422.42	
310	Büro- und Schulmaterial, Drucksachen	317'500.00		325'700.00		297'196.51	
311	Möbilien, Maschinen, Geräte	176'000.00		145'500.00		109'424.79	
312	Wasser, Energie, Heizmaterialien	160'000.00		180'000.00		148'537.75	
313	Verbrauchsmaterialien	42'500.00		42'500.00		34'868.05	
314	Baulicher Unterhalt Dritter	220'000.00		300'000.00		283'887.55	
315	Übriger Unterhalt Dritter	38'500.00		33'500.00		21'925.42	
316	Mieten, Pachten und Benützungskosten	86'000.00		86'000.00		81'070.65	
317	Klassenprojekte, Lager, Transporte, Spesen	271'000.00		251'000.00		232'280.40	
318	Dienstleistungen und Honorare	141'500.00		154'400.00		136'522.20	
319	Übriger Sachaufwand	19'000.00		15'000.00		14'709.10	
32	Passivzinsen	250'000.00		256'000.00		231'774.60	
321	Kurzfristige Schulden	10'000.00		16'000.00		1'250.00	
322	Mittel- und langfristige Schulden	240'000.00		240'000.00		230'524.60	
33	Abschreibungen	822'200.00		809'700.00		836'037.30	
331	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	712'200.00		659'700.00		714'870.00	

Laufende Rechnung nach Arten

26

27

		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
339	Steuerabschreibungen	110'000.00		150'000.00		121'167.30	
35	Entschädigungen an Gemeinden	283'000.00		211'500.00		249'415.45	
352	Entschädigungen an Gemeinden	283'000.00		211'500.00		249'415.45	
36	Beiträge an Institutionen	36'000.00		35'000.00		35'124.50	
365	Beiträge an Institutionen	36'000.00		35'000.00		35'124.50	
4	ERTRAG		12'069'000.00		11'852'500.00		12'101'495.30
40	Steuern		10'185'000.00		10'000'000.00		9'838'270.87
400	Einkommens- und Vermögenssteuern		8'575'000.00		8'425'000.00		8'191'214.12
401	Ertrags- und Kapitalsteuern		1'410'000.00		1'375'000.00		1'282'985.20
403	Grundstückgewinnsteuern		200'000.00		200'000.00		364'071.55
42	Vermögenserträge		46'500.00		46'500.00		50'992.73
420	Banken		500.00		500.00		1'785.15
421	Guthaben		6'000.00		6'000.00		9'608.68
427	Liegenschaftenerträge		40'000.00		40'000.00		39'598.90
43	Entgelte, Rückerstattungen Dritter		77'500.00		86'000.00		259'094.70
433	Elternbeiträge		48'500.00		38'000.00		45'220.00
434	Benützungsgebühren		6'000.00		6'000.00		5'345.00
436	Rückerstattungen		23'000.00		42'000.00		208'529.70
46	Kantonsbeitrag		1'760'000.00		1'720'000.00		1'953'137.00
461	Kantonsbeitrag		1'760'000.00		1'720'000.00		1'953'137.00
		12'088'700.00	12'069'000.00	11'906'500.00	11'852'500.00	11'644'788.57	12'101'495.30
	Gewinn					456'706.73	
	Verlust		19'700.00		54'000.00		
		12'088'700.00	12'088'700.00	11'906'500.00	11'906'500.00	12'101'495.30	12'101'495.30

		Budget 2014		Budget 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	900'000.00	900'000.00	720'000.00	720'000.00
200	Kindergarten	60'000.00	60'000.00		
200.503.10	Kindergarten Sonnenwinkel	60'000.00			
200.690	Aktiviere Ausgaben		60'000.00		
210	Primarschule	840'000.00	840'000.00	720'000.00	720'000.00
210.503.05	Pestalozzischulhaus	800'000.00		480'000.00	
210.503.07	Platz Areal Rebsamen			240'000.00	
210.503.17	Neues Schulhaus im Westen	40'000.00			
210.690	Aktiviere Ausgaben		840'000.00		720'000.00
		900'000.00	900'000.00	720'000.00	720'000.00

Rechnung 2012	
Aufwand	Ertrag

200.503.10 / Kindergarten Sonnenwinkel
Der Doppelkindergarten Sonnenwinkel an der Salmsacherstrasse 20 wurde kurz nach dem Zweiten Weltkrieg erbaut und bedarf dringend einer umfassenden Sanierung. Der Zeitplan sieht eine Projektstudie im Jahr 2014 und die Umsetzung im Jahr 2015 vor.

210.503.05 / Pestalozzischulhaus
Zweite Etappe der von den Stimmbürgern in der Urnenabstimmung vom 25. November 2012 genehmigten Innensanierung mit einem Gesamtkredit von Fr. 1'360'000; die erste Etappe erfolgte im Sommer 2013 mit geplanten Kosten von Fr. 560'000 (Schlussabrechnung folgt mit der Jahresrechnung 2013).

210.503.07 / Platz Areal Rebsamen
Die Umsetzung dieses Projekts war aufgeteilt auf die Jahre 2013 und 2014 und mit einem Gesamtbetrag von Fr. 400'000 vorgesehen (Fr. 260'000 im Jahr 2013 und Fr. 140'000 im Jahr 2014). Es konnte nun aber bereits im Jahr 2013 vollständig realisiert werden – mit voraussichtlichen Kosten in der Höhe von Fr. 310'000 (Schlussabrechnung folgt mit der Jahresrechnung 2013).

210.503.17 / Neues Schulhaus im Westen
Die Primarschulgemeinde besitzt zwei Bauparzellen im Westen Romanshorn: eine im Gebiet «Brüggli» an der Kamarstrasse und eine im Gebiet «Grund» an der Grünaustrasse. Im Hinblick auf die erwartete weitere Zunahme der Schülerzahlen soll die Planung für ein neues Schulhaus auf einer der beiden Parzellen gestartet werden. Für 2014 ist die Vorplanung vorgesehen (Machbarkeitsstudie, Erstellung Raumprogramm, Wettbewerbsprogramm).

***) Für die nächsten Jahre sind die folgenden Investitionen geplant:**
(siehe auch Investitionsrechnung auf den Seiten 30 und 31)

- Hochrechnung 2013: 560 Schulhaus Pestalozzi / Innensanierung (Etappe 1)
310 Areal Rebsamen-/Oberschulhaus / Sanierung
- Budget 2014: 800 Schulhaus Pestalozzi / Innensanierung (Etappe 2)
60 Kindergarten Sonnenwinkel / Planung Sanierung
40 Neues Schulhaus im Westen / Vorplanung
- Finanzplan 2015: 500 Kindergarten Sonnenwinkel / Sanierung
- Finanzplan 2016: 350 Neues Schulhaus im Westen / Planung
- Finanzplan 2017: 1'000 Neues Schulhaus im Westen / Realisierung (Etappe 1)
- Finanzplan 2018: 3'000 Neues Schulhaus im Westen / Realisierung (Etappe 2)
- Finanzplan 2019: 350 Ersatz Schulpavillon / Planung

Finanzplan 2015 bis 2019

30

31

(in Fr. 1'000.–)	Rechnung 2012		Hochrechnung 2013		Budget 2014		Finanzplan 2015		Finanzplan 2016		Finanzplan 2017		Finanzplan 2018		Finanzplan 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Effektiver Steuerfuss	55 %		55 %		55 %		55 %		55 %		55 %		55 %		55 %	
Personalkosten	8'932		9'061		9'226		9'350		9'440		9'600		9'850		10'030	
Sachaufwand	1'360		1'533		1'472		1'540		1'570		1'600		1'720		1'640	
Passivzinsen	232		256		250		256		247		231		266		330	
Steuerabschreibung	121		150		110		110		110		110		110		110	
Abschreibungen	715		627		712		748		768		778		763		829	
Diverse Aufwendungen	285		247		319		250		250		250		250		250	
Steuern		9'838		10'000		10'185		10'400		10'600		10'800		11'000		11'200
Kantonsbeitrag		1'953		2'053		1'760		1'810		1'860		1'870		1'920		1'980
Übrige Erträge		310		133		124		135		135		135		135		135
Vorschlag	457		311				91		210		236		96			
Aufwandüberschuss/Defizit						20									126	
	12'101	12'101	12'185	12'185	12'089	12'089	12'345	12'345	12'595	12'595	12'805	12'805	13'055	13'055	13'315	13'315
Notwendiger Steuerfuss	52 %		53 %		55 %		55 %		54 %		54 %		55 %		54 %	
Investitionen *)	0		870		900		500		350		1'000		3'000		350	
Verwaltungs- vermögen per 1.1.	8'750		8'035		8'278		8'466		8'218		7'799		8'021		10'258	
Eigenkapital per 1.1.	1'352		1'626		1'938		1'918		2'009		2'219		2'455		2'551	
Fremdkapital per 1.1.	9'670		9'696		9'628		9'835		9'496		8'868		8'853		10'994	
Cashflow (Selbstfinanzierung)	1'172		938		693		839		978		1'014		859		955	

*) Details zu den Investitionen: siehe Kasten auf Seite 28

Ferienplan

32

Schuljahr 2013/14	Weihnachtsferien	21.12.2013–05.01.2014
	Sportferien	25.01.2014–02.02.2014
	Frühlingsferien	05.04.2014–21.04.2014
	Pfingstferien	29.05.2014–09.06.2014
	Sommerferien	05.07.2014–10.08.2014
Schuljahr 2014/15	Schulbeginn	11.08.2014
	Herbstferien	04.10.2014–19.10.2014
	Weihnachtsferien	20.12.2014–04.01.2015
	Sportferien	24.01.2015–01.02.2015
	Frühlingsferien	03.04.2015–19.04.2015
	Pfingstferien	14.05.2015–25.05.2015
	Sommerferien	04.07.2015–09.08.2015
Schuljahr 2015/16	Schulbeginn	10.08.2015
	Herbstferien	03.10.2015–18.10.2015
	Weihnachtsferien	24.12.2015–03.01.2016
	Sportferien	30.01.2016–07.02.2016
	Frühlingsferien	25.03.2016–10.04.2016
	Pfingstferien	05.05.2016–16.05.2016
	Sommerferien	09.07.2016–14.08.2016
Schuljahr 2016/17	Schulbeginn	15.08.2016
	Herbstferien	08.10.2016–23.10.2016
	Weihnachtsferien	24.12.2016–02.01.2017
	Sportferien	28.01.2017–05.02.2017
	Frühlingsferien	01.04.2017–17.04.2017
	Pfingstferien	25.05.2017–05.06.2017
	Sommerferien	10.07.2017–13.08.2017
Schuljahr 2017/18	Schulbeginn	14.08.2017
	Herbstferien	07.10.2017–22.10.2017
	Weihnachtsferien	23.12.2017–02.01.2018
	Sportferien	27.01.2018–04.02.2018
	Frühlingsferien	30.03.2018–15.04.2018
	Pfingstferien	10.05.2018–21.05.2018
	Sommerferien	07.07.2018–12.08.2018

Dieser Ferienplan gilt sowohl für die Primarschulgemeinde Romanshorn als auch für die Sekundarschulgemeinde Romanshorn-Salmsach.