

PRIMARSCHUL  
GEMEINDE



**ROMANSHORN**



Budget **2015**

|  | <b>Seite</b> |
|--|--------------|
| Schulgemeindeversammlung                   | 3            |
| Führungsorganisation                       | 4            |
| Schülerzahlen 2014/15                      | 5            |
| Bericht der Behörde                        | 6–7          |
| Budget 2015                                |              |
| – <i>Zusammenzug Laufende Rechnung</i>     | 8–9          |
| – <i>Laufende Rechnung nach Funktionen</i> | 10–23        |
| – <i>Laufende Rechnung nach Arten</i>      | 24–27        |
| – <i>Investitionsrechnung</i>              | 28–29        |
| Finanzplan 2016 bis 2019                   | 30–31        |
| Ferienplan                                 | 32           |

**Montag, 17. November 2014, 19.30 Uhr**

in der Aula Rebsamen  
(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 2015
2. Information Sanierung Kindergarten Sonnenwinkel
3. Mitteilungen und Umfrage

Die Behörde beantragt:

1. den Steuerfuss der Primarschulgemeinde für das Jahr 2015 auf 55 % der einfachen Staatssteuer festzulegen;
2. das Budget für das Jahr 2015 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:**

*Der Doppelkindergarten Sonnenwinkel an der Salmsacherstrasse. Er soll im Sommer 2015 total saniert werden – über das entsprechende Kreditbegehren werden die Schulbürger am 1. Februar 2015 abstimmen können.*

| Behörde, Gremien und Delegationen  | Behörde | Kommissionen |          |          |         |
|------------------------------------|---------|--------------|----------|----------|---------|
|                                    |         | Bau          | Finanzen | Personal | Leitung |
| <b>Schulbehörde</b>                |         |              |          |          |         |
| 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            |          |          |         |
| <b>Schulleitung</b>                |         |              |          |          |         |
| De Boni Irene                      | O       |              |          | M        | M       |
| Schwarzenbach Barbara              | O       | M            |          | O, P     | M       |
| <b>Schulverwaltung</b>             |         |              |          |          |         |
| Alig Simon, Schulsekretär          | O, P    | O, P         | O, P     |          | M, P    |
| <b>Lehrervertretung</b>            |         |              |          |          |         |
| nach Bedarf in folgenden Gremien:  |         | O            | O        |          |         |

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

### Delegationen

*Sekundarschulbehörde:* Nicole Ebe, *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 Brivio Daniela                           | 4         | 5         | 7         | 3         | 19         |
| 2 Calonder Monica                          | 3         | 9         | 2         | 6         | 20         |
| 3 Hummel Rosanna /<br>Eugster Manuela      | 4         | 3         | 4         | 7         | 18         |
| 4 Oberhansli Sandra                        | 3         | 5         | 5         | 5         | 18         |
| 5 Reinöhl Anja                             | 5         | 5         |           | 9         | 19         |
| 6 Rüedi Anja                               | 6         | 5         | 7         | 2         | 20         |
| 7 Rüegg Andrea                             | 5         | 5         | 7         | 2         | 19         |
| 8 Schwinger Martina                        | 5         | 5         | 5         | 4         | 19         |
| 9 Thoma Irina                              | 5         | 4         | 7         | 3         | 19         |
| <b>Total Kindergarten<br/>pro Jahrgang</b> | <b>40</b> | <b>46</b> | <b>44</b> | <b>41</b> | <b>171</b> |

**Total Kindergarten pro Jahrgang**

| Unterstufe                                | 1. Klasse |           | 2. Klasse |           | 3. Klasse |           | Total      |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
|   | Kn.       | Mä.       | Kn.       | Mä.       | Kn.       | Mä.       |            |
| Klassenlehrperson                         | Kn.       | Mä.       | Kn.       | Mä.       | Kn.       | Mä.       |            |
| 1 Deutsche Andrea<br>(Einschulungsklasse) | 4         | 2         |           |           |           |           | 6          |
|   | 2         | 1         |           |           |           |           | 3          |
| 2 Bösch Markus                            |           |           | 10        | 11        |           |           | 21         |
| 3 Bürgi Cornelia                          | 11        | 6         |           |           |           |           | 17         |
| 4 Eisenhut Claude                         |           |           |           |           | 9         | 11        | 20         |
| 5 End Sigrid                              |           |           |           |           | 14        | 8         | 22         |
| 6 Erber Sabrina                           |           |           |           |           | 15        | 8         | 23         |
| 7 Hostettler Manuela                      | 7         | 9         |           |           |           |           | 16         |
| 8 Klaus Beat                              |           |           |           |           | 13        | 9         | 22         |
| 9 Miller Pascal                           | 3         | 2         | 4         | 4         | 2         | 6         | 21         |
| 10 Odermatt Pirmin                        |           |           | 11        | 9         |           |           | 20         |
| 11 Schreiner Alena                        | 7         | 10        |           |           |           |           | 17         |
| 12 Schröder Isabel                        |           |           | 12        | 9         |           |           | 21         |
| 13 Sieber Thomas                          | 10        | 8         |           |           |           |           | 18         |
| 14 Sonderegger Ursula /<br>Marolf Hilde   |           |           | 13        | 9         |           |           | 22         |
| 15 Züllig Helene /<br>Rutishauser Susanne | 2         | 5         | 2         | 5         | 1         | 3         | 18         |
| <b>Total Unterstufe<br/>pro Jahrgang</b>  | <b>46</b> | <b>43</b> | <b>52</b> | <b>47</b> | <b>54</b> | <b>45</b> | <b>287</b> |

**Total Unterstufe pro Jahrgang**

| 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         | 3         | 3         | 5         | 2         | 19         |
| 2 Bayer Sandra                            |           |           | 12        | 8         |           |           | 20         |
| 3 Derksen Marcia                          | 11        | 9         |           |           |           |           | 20         |
| 4 Frömmrich Philipp                       |           |           | 12        | 9         |           |           | 21         |
| 5 Graf Melina                             |           |           | 12        | 10        |           |           | 22         |
| 6 Hauser Willi                            | 7         | 11        |           |           |           |           | 18         |
| 7 Hofmann Martin                          | 3         | 4         |           |           | 4         | 6         | 17         |
| 8 Ihle Urs                                | 7         | 11        |           |           |           |           | 18         |
| 9 Jud Tamara                              |           |           | 11        | 11        |           |           | 22         |
| 10 Köhler Norbert                         |           |           |           |           | 11        | 9         | 20         |
| 11 Leonardi Lucia                         | 2         | 4         | 7         | 0         | 4         | 4         | 21         |
| 12 Nagy Gabor                             |           |           |           |           | 12        | 10        | 22         |
| 13 Ruoff Jana                             |           |           |           |           | 11        | 10        | 21         |
| 14 Scheuner Markus                        |           |           |           |           | 11        | 10        | 21         |
| 15 Seiler Markus                          | 8         | 11        |           |           | 10        | 10        | 19         |
| <b>Total Mittelstufe<br/>pro Jahrgang</b> | <b>41</b> | <b>53</b> | <b>57</b> | <b>41</b> | <b>58</b> | <b>51</b> | <b>301</b> |

**Total Mittelstufe pro Jahrgang**

### Klassenbestände im Durchschnitt

|                      |                       |
|----------------------|-----------------------|
| Kindergarten         | 19.00 (Vorjahr 18.00) |
| Einschulungsklasse   | 9.00 (Vorjahr 9.00)   |
| Unterstufe (ohne EK) | 19.86 (Vorjahr 19.29) |
| Mittelstufe          | 20.07 (Vorjahr 20.53) |

(Stand 31. August 2014)

Kn. Mä.

**Total Kindergarten und Primarschule** **392** **367** **759**

Nach einer längeren Phase mit stabilen Kinderzahlen steigen diese in den nächsten Jahren stetig an. Dies wird unsere Schule in der Zukunft vor grosse Herausforderungen stellen. Vorerst führen wir auf das Schuljahr 2015 die im Jahr 2011 aufgehobene zehnte Kindergartenabteilung wieder ein.

Erläuterungen zu den wichtigsten Änderungen gegenüber dem Budget des Vorjahres:

## Schulbetrieb

Wir erwarten in den kommenden vier Jahren den Eintritt von jährlich rund 100 Kindern (bisher 80 bis 90 pro Jahr). Dies erstmals auf das Schuljahr 2015/16. Wir führen deshalb die zehnte Kindergartenabteilung definitiv wieder ein. Auf der Primarschulstufe sind vorerst keine zusätzlichen Abteilungen notwendig, da die kleineren Schülerjahrgänge zurzeit noch die Primarschule durchlaufen.

Die vom Grossen Rat beschlossene Erhöhung der Lehrerbesoldungen per Januar 2015 führt zu Mehrausgaben von etwa 2 %. Dazu kommt der Ausgleich der Teuerung sowie die zehnte Kindergartenabteilung, weswegen der Lohnaufwand insgesamt um rund Fr. 500'000 ansteigt.

## Verwaltung

Auf das Rechnungsjahr 2015 ändert § 19 der Volksschulverordnung. Dieses schreibt damit neu für unsere Schulleitung ein Minimalpensum von 210 Stellenprozenten vor (bisher 185 Stellenprozent). Die Primarschulbehörde hat eine Arbeitsgruppe eingesetzt, die Umsetzungsvarianten erarbeitet.

## Abschreibungen

Der aktuelle Stand der Vorbereitungen für die Einführung des neuen Rechnungslegungsmodells HRM2 sieht vor, dass Hochbauten neu innert 33 Jahren abgeschrieben werden. Allerdings wird

dieser Punkt noch diskutiert und es ist auch denkbar, dass die bisherige Abschreibedauer von 25 Jahren beibehalten wird. In dieser Situation halten wir derzeit an linearen Abschreibungen über 25 Jahre – das heisst 4 % des ursprünglichen Investitionswertes – fest.

## Kantonsbeitrag und Steuereinnahmen

Den Kantonsbeitrag budgetieren wir diesmal eher knapp. Die genaue Höhe dieses Beitrages richtet sich nach dem Steuereingang des laufenden Jahres (2014), den uns heute bekannten Schülerzahlen und dem Beschluss des Regierungsrates vom Dezember dieses Jahres betreffend der Höhe des Sozialzuschlages. Die höheren Besoldungen führen erst 2016 zu einem höheren Kantonsbeitrag, da der Beitrag immer auf der Basis des pauschalisierten Aufwandes des Vorjahres berechnet wird. So ergibt sich ein leichter Rückschlag im Budget, obwohl sich an der positiven Finanzsituation unserer Schulgemeinde nichts Wesentliches geändert hat.

## Die bisherigen neun Kindergarten-Abteilungen (KG) befinden sich...

...an der Salmsacherstrasse 20:

*Doppel-KG Sonnenwinkel; siehe Titelbild*



...an der Kindergartenstrasse 6 und 8:

*KG Spielhalle und KG Kastanienbaum*



...an der Schlossbergstrasse 20:

*KG Kaplanei*

*Im Sommer 2015 wird eine zusätzliche, zehnte Kindergarten-Abteilung dazukommen.*



...an der Gottfried-Kellerstrasse 19b:

*Doppel-KG Zelgli*



...an der Kreuzlingerstrasse 57:

*Doppel-KG Holzenstein*

# Zusammenzug Laufende Rechnung

8

9

|          |                                 | Budget 2015          |                      | Budget 2014          |                      | Rechnung 2013        |                      |
|----------|---------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|          |                                 | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               |
| <b>0</b> | <b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>    | <b>36'500.00</b>     |                      | <b>36'500.00</b>     |                      | <b>36'820.15</b>     |                      |
| 011      | Legislative                     | 36'500.00            |                      | 36'500.00            |                      | 36'820.15            |                      |
| <b>2</b> | <b>BILDUNG</b>                  | <b>11'211'000.00</b> | <b>140'000.00</b>    | <b>10'670'000.00</b> | <b>103'500.00</b>    | <b>10'377'906.85</b> | <b>273'338.00</b>    |
| 200      | Kindergarten                    | 1'579'500.00         |                      | 1'509'000.00         | 1'000.00             | 1'383'833.82         | 10'360.65            |
| 210      | Primarschule                    | 7'261'500.00         | 104'000.00           | 6'912'000.00         | 56'500.00            | 6'732'911.68         | 193'011.65           |
| 217      | Schulliegenschaften             | 1'330'000.00         | 36'000.00            | 1'229'000.00         | 46'000.00            | 1'263'941.84         | 57'165.70            |
| 219      | Schulverwaltung                 | 1'040'000.00         |                      | 1'020'000.00         |                      | 997'219.51           | 12'800.00            |
| <b>3</b> | <b>KULTUR UND FREIZEIT</b>      | <b>29'500.00</b>     |                      | <b>27'000.00</b>     |                      | <b>27'156.85</b>     |                      |
| 300      | Bibliotheken                    | 29'500.00            |                      | 27'000.00            |                      | 27'156.85            |                      |
| <b>4</b> | <b>GESUNDHEIT</b>               | <b>32'000.00</b>     |                      | <b>32'000.00</b>     |                      | <b>28'260.50</b>     |                      |
| 460      | Schulgesundheitsdienst          | 32'000.00            |                      | 32'000.00            |                      | 28'260.50            |                      |
| <b>5</b> | <b>SOZIALE WOHLFAHRT</b>        | <b>310'500.00</b>    | <b>12'500.00</b>     | <b>250'000.00</b>    | <b>14'000.00</b>     | <b>244'294.41</b>    | <b>12'175.00</b>     |
| 540      | Jugendschutz                    | 164'000.00           |                      | 159'000.00           |                      | 142'302.31           |                      |
| 541      | Familienergänzende<br>Betreuung | 146'500.00           | 12'500.00            | 91'000.00            | 14'000.00            | 101'992.10           | 12'175.00            |
| <b>9</b> | <b>FINANZEN UND STEUERN</b>     | <b>1'082'000.00</b>  | <b>12'442'000.00</b> | <b>1'073'200.00</b>  | <b>11'951'500.00</b> | <b>973'374.28</b>    | <b>12'424'976.86</b> |
| 900      | Schulsteuern                    | 110'000.00           | 10'475'000.00        | 110'000.00           | 9'985'000.00         | 102'864.13           | 10'169'085.87        |
| 921      | Finanzausgleich                 |                      | 1'760'000.00         |                      | 1'760'000.00         |                      | 2'052'762.00         |
| 931      | Grundstückgewinnsteuern         |                      | 200'000.00           |                      | 200'000.00           |                      | 176'155.70           |
| 940      | Zinsen                          | 215'800.00           | 7'000.00             | 251'000.00           | 6'500.00             | 233'412.00           | 26'973.29            |
| 990      | Abschreibungen                  | 756'200.00           |                      | 712'200.00           |                      | 637'098.15           |                      |
|          |                                 | <b>12'701'500.00</b> | <b>12'594'500.00</b> | <b>12'088'700.00</b> | <b>12'069'000.00</b> | <b>11'687'813.04</b> | <b>12'710'489.86</b> |
|          | Gewinn                          |                      |                      |                      |                      | 1'022'676.82         |                      |
|          | Verlust                         |                      | 107'000.00           |                      | 19'700.00            |                      |                      |
|          |                                 | <b>12'701'500.00</b> | <b>12'701'500.00</b> | <b>12'088'700.00</b> | <b>12'088'700.00</b> | <b>12'710'489.86</b> | <b>12'710'489.86</b> |
|          | <b>Steuerfuss</b>               |                      | <b>55%</b>           |                      | <b>55%</b>           |                      | <b>55%</b>           |

# Laufende Rechnung nach Funktionen

10

|            |   | Budget 2015          |                   | Budget 2014          |                   |
|------------|---|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
|            |   | Aufwand              | Ertrag            | Aufwand              | Ertrag            |
| <b>0</b>   | <b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>                  | <b>36'500.00</b>     |                   | <b>36'500.00</b>     |                   |
| <b>011</b> | <b>Legislative</b>                            | <b>36'500.00</b>     |                   | <b>36'500.00</b>     |                   |
| 011.300    | Entschädigungen Wahlbüro Revisoren            | 12'000.00            |                   | 12'000.00            |                   |
| 011.310    | Botschaften, Inserate                         | 16'000.00            |                   | 16'000.00            |                   |
| 011.317    | Spesenentschädigungen                         | 500.00               |                   | 500.00               |                   |
| 011.318    | Dienstleistungen, Versand                     | 8'000.00             |                   | 8'000.00             |                   |
| <b>2</b>   | <b>BILDUNG</b>                                | <b>11'211'000.00</b> | <b>140'000.00</b> | <b>10'670'000.00</b> | <b>103'500.00</b> |
| <b>200</b> | <b>Kindergarten</b>                           | <b>1'579'500.00</b>  |                   | <b>1'509'000.00</b>  | <b>1'000.00</b>   |
| 200.302.1  | Total Besoldungen Regelunterricht             | 870'000.00           |                   | 815'000.00           |                   |
| 200.302.22 | Besoldungen Schulische Heilpädagogik          | 208'000.00           |                   | 184'000.00           |                   |
| 200.302.25 | Besoldungen Deutsch als Zweitsprache          | 116'000.00           |                   | 110'000.00           |                   |
| 200.302.3  | Kantonale Familienzulage                      | 13'000.00            |                   | 13'000.00            |                   |
| 200.302.8  | Stellvertretungen                             | 17'500.00            |                   | 16'000.00            |                   |
| 200.303    | Arbeitgeberbeiträge AHV, IV, EO, FAK, ALV     | 98'000.00            |                   | 92'000.00            |                   |
| 200.304    | Arbeitgeberbeiträge Pensionskassen            | 108'000.00           |                   | 80'000.00            |                   |
| 200.305.10 | Arbeitgeberbeiträge Unfallversicherung        | 3'000.00             |                   | 3'000.00             |                   |
| 200.309    | Übriger Personalaufwand, Weiterbildung        | 5'000.00             |                   | 5'000.00             |                   |
| 200.310    | Lehrmittel, Schulmaterial                     | 40'000.00            |                   | 30'000.00            |                   |
| 200.310.2  | Verbrauchsmaterial Deutschunterricht          | 1'000.00             |                   | 1'000.00             |                   |
| 200.311    | Anschaffungen Mobiliar, Geräte                | 30'000.00            |                   | 20'000.00            |                   |
| 200.315    | Unterhalt Mobiliar, Geräte                    | 5'000.00             |                   | 5'000.00             |                   |
| 200.316    | Benützungskosten, Miete                       | 1'000.00             |                   | 1'000.00             |                   |
| 200.317.1  | Schülertransporte                             | 50'000.00            |                   | 62'000.00            |                   |
| 200.317.2  | Kindergartenreisen, Ausflüge, Veranstaltungen | 6'000.00             |                   | 6'000.00             |                   |
| 200.318.2  | Sachversicherungen, Telefon, Gebühren         | 5'000.00             |                   | 5'000.00             |                   |
| 200.319    | Übriger Sachaufwand                           | 3'000.00             |                   | 3'000.00             |                   |
| 200.352    | Schulgelder an andere Schulgemeinden          |                      |                   | 58'000.00            |                   |

11

|  |  | Rechnung 2013        |                   |
|--|--|----------------------|-------------------|
|  |  | Aufwand              | Ertrag            |
|  |  | <b>36'820.15</b>     |                   |
|  |  | <b>36'820.15</b>     |                   |
|  |  | 12'145.80            |                   |
|  |  | 14'344.50            |                   |
|  |  | 136.50               |                   |
|  |  | 10'193.35            |                   |
|  |  | <b>10'377'906.85</b> | <b>273'338.00</b> |
|  |  | <b>1'383'833.82</b>  | <b>10'360.65</b>  |
|  |  | 790'909.65           |                   |
|  |  | 178'750.85           |                   |
|  |  | 88'899.90            |                   |
|  |  | 9'645.00             |                   |
|  |  | 32'477.35            |                   |
|  |  | 88'797.55            |                   |
|  |  | 86'751.95            |                   |
|  |  | 2'272.40             |                   |
|  |  | 2'584.10             |                   |
|  |  | 31'854.92            |                   |
|  |  | 845.45               |                   |
|  |  | 14'142.70            |                   |
|  |  | 3'990.45             |                   |
|  |  | 476.35               |                   |
|  |  | 41'355.20            |                   |
|  |  | 4'308.00             |                   |
|  |  | 3'500.00             |                   |
|  |  | 2'272.00             |                   |

## 011.300

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

## 200.302.1

Vom Grossen Rat beschlossene Besoldungsrevision per 01.01.2015: durchschnittlicher Anstieg der Besoldungskosten für die Kindergarten-Lehrpersonen von 1,5 % (inkl. Teuerung von 0,5 %).

Die weitere Budgeterhöhung entspricht den Besoldungskosten für eine zusätzliche zehnte Kindergarten-Abteilung per Start des Schuljahres 2015/16.

## 200.302.22

Gemäss Förderkonzept stehen 5 Wochenlektionen Schulische Heilpädagogik (SHP) pro Kindergarten-Abteilung zur Verfügung. Die Budgeterhöhung entspricht im Wesentlichen den Kosten für die SHP-Lektionen für die zusätzliche Abteilung ab Sommer 2015.

## 200.302.25

Budgeterhöhung einerseits wegen der Besoldungsrevision (siehe Kommentar zu 200.302.1) und andererseits wegen mehr Kindern im Kindergarten.

## 200.302.3

Siehe Kommentar zu 210.302.3

## 200.302.8

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

## 200.310 und .311

Budgeterhöhungen hinsichtlich der Eröffnung einer zusätzlichen zehnten Kindergarten-Abteilung im Sommer 2015.

## 200.317.1

Aus dem Gebiet Oberhäusern/Spitz/Amriswilerstrasse werden Kindergartenkinder mit dem Schulbus zu den Kindergärten Kaplanei und Zelgli transportiert. Die Budgeterhöhung für 2014 für den möglichen Transport einer halben Kindergarten-Abteilung in eine Nachbar-Schulgemeinde ab Sommer 2014 wurde nicht beansprucht und kann wieder rückgängig gemacht werden.

## 200.352

Die im Budget 2014 vorgesehene Beschulung einer halben Kindergarten-Abteilung in einer Nachbar-Schulgemeinde ab Sommer 2014 wurde nicht realisiert. Es konnten alle Kindergarten-Kinder in den neun Romanshorer Kindergarten-Abteilungen platziert werden. Für Sommer 2015 wird mit der Eröffnung einer zehnten Kindergarten-Abteilung gerechnet (siehe auch Kommentare zu 200.302.1 und .302.22 sowie 217.427).

# Laufende Rechnung nach Funktionen

12

|            |   | Budget 2015         |                   | Budget 2014         |                  |
|------------|---|---------------------|-------------------|---------------------|------------------|
|            |   | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag           |
| 200.436    | Rückerstattungen Diverses                           |                     |                   |                     | 1'000.00         |
| 200.436.93 | Rückerstattungen EO                                 |                     |                   |                     |                  |
| <b>210</b> | <b>Primarschule</b>                                 | <b>7'261'500.00</b> | <b>104'000.00</b> | <b>6'912'000.00</b> | <b>56'500.00</b> |
| 210.302.1  | Total Besoldungen<br>Regelunterricht                | 3'985'000.00        |                   | 3'740'000.00        |                  |
| 210.302.21 | Besoldungen Einschulungsklassen                     | 136'000.00          |                   | 132'000.00          |                  |
| 210.302.22 | Besoldungen<br>Schulische Heilpädagogik             | 665'000.00          |                   | 658'000.00          |                  |
| 210.302.25 | Besoldungen<br>Deutsch als Zweitsprache             | 177'000.00          |                   | 175'000.00          |                  |
| 210.302.26 | Besoldungen Logopädie                               | 311'000.00          |                   | 308'000.00          |                  |
| 210.302.29 | Blockflötenkurse                                    | 24'000.00           |                   | 24'000.00           |                  |
| 210.302.3  | Kantonale Familienzulage                            | 58'000.00           |                   | 58'000.00           |                  |
| 210.302.8  | Stellvertretungen                                   | 82'500.00           |                   | 77'000.00           |                  |
| 210.303    | Arbeitgeberbeiträge<br>AHV, IV, EO, FAK, ALV        | 445'000.00          |                   | 396'000.00          |                  |
| 210.304    | Arbeitgeberbeiträge<br>Pensionskassen               | 610'000.00          |                   | 610'000.00          |                  |
| 210.305.10 | Arbeitgeberbeiträge<br>Unfallversicherung           | 12'000.00           |                   | 15'000.00           |                  |
| 210.308.1  | Honorare Musikgrundkurs                             | 77'000.00           |                   | 77'000.00           |                  |
| 210.308.27 | Honorare Psychomotorik                              | 26'000.00           |                   | 26'000.00           |                  |
| 210.308.28 | Honorare Integrierte<br>Sonderschulung              | 2'000.00            |                   |                     |                  |
| 210.309    | Übriger Personalaufwand,<br>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<br>Textiles Werken        | 17'000.00           |                   | 17'000.00           |                  |
| 210.310.2  | Lehrmittel Einführungs-klasse,<br>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<br>Möbiliar, Geräte                   | 120'000.00          |                   | 120'000.00          |                  |
| 210.315    | Unterhalt Möbiliar,<br>Geräte                       | 20'000.00           |                   | 20'000.00           |                  |
| 210.316    | Benutzungskosten, Miete                             | 2'000.00            |                   | 2'000.00            |                  |
| 210.317.1  | Schülertransporte                                   | 10'000.00           |                   | 10'000.00           |                  |
| 210.317.2  | Schulreisen, Exkursionen,<br>Projekte               | 34'000.00           |                   | 35'000.00           |                  |
| 210.317.3  | Ferienlager Winter                                  | 30'000.00           |                   | 30'000.00           |                  |

13

|  |  | Rechnung 2013       |                   |
|--|--|---------------------|-------------------|
|  |  | Aufwand             | Ertrag            |
|  |  |                     | 10'360.65         |
|  |  | <b>6'732'911.68</b> | <b>193'011.65</b> |
|  |  | 3'688'415.15        |                   |
|  |  | 166'300.55          |                   |
|  |  | 644'899.15          |                   |
|  |  | 161'847.15          |                   |
|  |  | 322'866.90          |                   |
|  |  | 22'119.15           |                   |
|  |  | 56'771.05           |                   |
|  |  | 63'227.70           |                   |
|  |  | 440'029.05          |                   |
|  |  | 544'240.90          |                   |
|  |  | 9'934.00            |                   |
|  |  | 33'150.00           |                   |
|  |  | 19'184.50           |                   |
|  |  | 870.00              |                   |
|  |  | 17'498.30           |                   |
|  |  | 170'888.96          |                   |
|  |  | 2'465.60            |                   |
|  |  | 22'657.64           |                   |
|  |  | 2'805.05            |                   |
|  |  | 2'684.85            |                   |
|  |  | 2'094.80            |                   |
|  |  | 37'719.69           |                   |
|  |  | 100'895.69          |                   |
|  |  | 8'235.35            |                   |
|  |  | 5'673.60            |                   |
|  |  | 28'506.70           |                   |
|  |  | 28'402.75           |                   |

## 210.302.1

Vom Grossen Rat beschlossene Besoldungsrevision per 01.01.2015: durchschnittlicher Anstieg der Besoldungskosten für die Primarschul-Lehrpersonen von 3,5 % (inkl. Teuerung von 0,5 %).

Die weitere Budgeterhöhung entspricht den gesetzlichen Altersentlastungen für zwei Lehrpersonen ab Sommer 2015 sowie den Mehrkosten für eine integrierte Sonderschulung (welche unter Konto 210.436.1 durch den Kanton rückerstattet werden).

## 210.302.21

2013 ausserordentlich hoch wegen eines besoldeten Bildungsurlaubes (Kosten durch den Kanton rückerstattet unter 210.436.1).

## 210.302.3

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 (xxx.302.3) im vorliegenden Budget.

## 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 grosse Kostensprung von 2013 auf 2014 ergab sich im Wesentlichen durch den Wegfall einer doppelten Subventionierung des Angebotes durch den Kanton. Der Musikgrundkurs wird aber weiterhin 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). Im Winter 2013/14 fand eine systematische Evaluation dieses Angebotes bei Schülern, Eltern und Lehrpersonen statt. Auf der Basis der positiven Resultate hat die Behörde eine definitive Weiterführung des Musikgrundkurses beschlossen.

## 210.311

Systematische Erneuerung von Schüler- und Lehrerarbeitsplätzen ab 2013.

## 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 2015         |                  | Budget 2014         |                  |
|------------|---|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
|            |   | Aufwand             | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag           |
| 210.317.4  | Klassenlager                              | 34'000.00           |                  | 40'000.00           |                  |
| 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           |                  | 10'000.00           |                  |
| 210.319    | Übriger Sachaufwand                       | 10'000.00           |                  | 8'000.00            |                  |
| 210.352    | Schulgelder an andere Schulgemeinden      | 70'000.00           |                  | 30'000.00           |                  |
| 210.433.1  | Elternbeiträge                            |                     | 8'000.00         |                     | 8'500.00         |
|            | 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              |                     | 50'000.00        |                     | 1'000.00         |
| 210.436.91 | Rückerstattungen Unfallgelder             |                     |                  |                     | 1'000.00         |
| 210.436.93 | Rückerstattungen EO                       |                     | 10'000.00        |                     | 10'000.00        |
| <b>217</b> | <b>Schulliegenschaften</b>                | <b>1'330'000.00</b> | <b>36'000.00</b> | <b>1'229'000.00</b> | <b>46'000.00</b> |
| 217.301    | Besoldungen Hauswarte, Reinigungspersonal | 554'000.00          |                  | 546'000.00          |                  |
| 217.301.3  | Kantonale Familienzulage                  | 5'500.00            |                  | 5'500.00            |                  |
| 217.303    | Arbeitgeberbeiträge AHV, IV, EO, FAK, ALV | 44'000.00           |                  | 43'000.00           |                  |
| 217.304    | Arbeitgeberbeiträge Pensionskassen        | 56'000.00           |                  | 60'000.00           |                  |
| 217.305.10 | Arbeitgeberbeiträge Unfallversicherung    | 1'500.00            |                  | 1'500.00            |                  |
| 217.309    | Übriger Personalaufwand, Weiterbildung    | 9'000.00            |                  | 3'000.00            |                  |
| 217.311    | Anschaffungen Maschinen, Geräte           | 25'000.00           |                  | 25'000.00           |                  |
| 217.312    | Wasser, Energie, Heizung                  | 160'000.00          |                  | 160'000.00          |                  |
| 217.313    | Betriebs- und Verbrauchsmaterial          | 40'000.00           |                  | 40'000.00           |                  |
| 217.314    | Liegenschaftenunterhalt                   | 300'000.00          |                  | 220'000.00          |                  |
| 217.315    | Unterhalt Maschinen, Geräte               | 8'000.00            |                  | 8'000.00            |                  |
| 217.316    | Benützungskosten, Miete                   | 72'000.00           |                  | 72'000.00           |                  |
| 217.317    | Spesenentschädigungen                     | 2'000.00            |                  | 3'000.00            |                  |
| 217.318    | Sachversicherungen, Abgaben, Gebühren     | 50'000.00           |                  | 40'000.00           |                  |

15

|  |  | Rechnung 2013       |                  |
|--|--|---------------------|------------------|
|  |  | Aufwand             | Ertrag           |
|  |  | 31'836.55           |                  |
|  |  | 31'306.05           |                  |
|  |  | 13'763.15           |                  |
|  |  | 10'772.40           |                  |
|  |  | 11'524.30           |                  |
|  |  | 29'325.00           |                  |
|  |  |                     | 6'270.00         |
|  |  |                     | 9'700.00         |
|  |  |                     | 8'000.00         |
|  |  |                     | 13'500.00        |
|  |  |                     | 12'895.90        |
|  |  |                     | 115'729.70       |
|  |  |                     | 26'916.05        |
|  |  | <b>1'263'941.84</b> | <b>57'165.70</b> |
|  |  | 560'618.90          |                  |
|  |  | 2'925.00            |                  |
|  |  | 44'977.00           |                  |
|  |  | 52'234.05           |                  |
|  |  | 1'298.45            |                  |
|  |  | 5'084.45            |                  |
|  |  | 7'372.15            |                  |
|  |  | 162'727.95          |                  |
|  |  | 40'725.24           |                  |
|  |  | 254'031.65          |                  |
|  |  | 7'133.60            |                  |
|  |  | 70'000.00           |                  |
|  |  | 2'409.60            |                  |
|  |  | 50'993.90           |                  |

## 210.317.4

2014 fanden ausserordentlich viele Klassenlager statt – hauptsächlich weil wegen Sanierungsarbeiten von den Pfingst- bis zu den Sommerferien im Pestalozzschulhaus nicht unterrichtet werden konnte. Für 2015 kann das Budget wieder reduziert werden.

## 210.352

Das Budget 2015 rechnet mit durchschnittlich einem Schüler in der Kleinklasse der Sekundarschulgemeinde Romanshorn-Salmsach (Fr. 30'000) und vier Schülern in Integrationsklassen (Fr. 40'000). Zuzüge ohne Deutschkenntnisse im Mittelstufen-Alter werden in der Regel während der ersten Monate in einer Integrationsklasse beschult (Angebote der Schulgemeinden Arbon, Amriswil und Weinfelden). Dies ist kostengünstiger als das permanente Aufrechterhalten eines eigenen Angebots.

## 210.436.1

Im Budget 2015 im Wesentlichen Rückerstattungen im Zusammenhang mit zwei integrierten Sonderschulungen.

## 210.436.93

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.

## 217.314

Das Budget wurde für 2014 von Fr. 300'000 auf Fr. 220'000 reduziert. Für 2015 wird es wieder auf die ursprüngliche Höhe gesetzt, da einige grössere Unterhaltsprojekte anstehen: Heizungersatz Unterschulhaus und Spitz, Pausenplätze Unterschulhaus und Spitz.

## 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).

## 217.318

Budgeterhöhung, da die Abwassergrundgebühren neu hier verbucht werden (bis 2012 sowie im Budget 2014 unter 217.312).



# Laufende Rechnung nach Funktionen

16

17

|            |   | Budget 2015         |           | Budget 2014         |           | Rechnung 2013     |                  |
|------------|---|---------------------|-----------|---------------------|-----------|-------------------|------------------|
|            |   | Aufwand             | Ertrag    | Aufwand             | Ertrag    | Aufwand           | Ertrag           |
| 217.319    | Übriger Sachaufwand                       | 3'000.00            |           | 2'000.00            |           | 1'409.90          |                  |
| 217.427    | Liegenschaftenerträge                     |                     | 30'000.00 |                     | 40'000.00 |                   | 39'917.15        |
| 217.434    | Benützungsgebühren                        |                     | 6'000.00  |                     | 6'000.00  |                   | 5'805.00         |
| 217.436    | Rückerstattungen Diverses                 |                     |           |                     |           |                   | 207.90           |
| 217.436.1  | Rückerstattungen Besoldungen              |                     |           |                     |           |                   | 7'388.00         |
| 217.436.2  | Rückerstattungen Sachschäden durch Dritte |                     |           |                     |           |                   | 3'847.65         |
| <b>219</b> | <b>Schulverwaltung</b>                    | <b>1'040'000.00</b> |           | <b>1'020'000.00</b> |           | <b>997'219.51</b> | <b>12'800.00</b> |
| 219.300    | Sitzungsgelder, Entschädigungen Behörde   | 53'000.00           |           | 53'000.00           |           | 48'825.00         |                  |
| 219.301.10 | Besoldungen Verwaltung                    | 221'000.00          |           | 218'000.00          |           | 209'881.55        |                  |
| 219.301.11 | Verwaltungsaufgaben Lehrpersonen          | 36'000.00           |           | 34'000.00           |           | 34'097.30         |                  |
| 219.301.20 | Besoldungen Schulleitung                  | 312'000.00          |           | 278'000.00          |           | 272'448.80        |                  |
| 219.301.3  | Kantonale Familienzulage                  | 8'000.00            |           | 8'000.00            |           | 7'830.00          |                  |
| 219.303    | Arbeitgeberbeiträge AHV, IV, EO, FAK, ALV | 48'000.00           |           | 46'000.00           |           | 43'816.50         |                  |
| 219.304    | Arbeitgeberbeiträge Pensionskassen        | 72'000.00           |           | 72'000.00           |           | 63'452.40         |                  |
| 219.305.10 | Arbeitgeberbeiträge Unfallversicherung    | 1'500.00            |           | 1'500.00            |           | 1'328.55          |                  |
| 219.309    | Übriger Personalaufwand, Weiterbildung    | 8'000.00            |           | 5'000.00            |           | 13'255.80         |                  |
| 219.310    | Büromaterial, Drucksachen                 | 10'000.00           |           | 12'000.00           |           | 3'492.60          |                  |
| 219.311    | Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte | 10'000.00           |           | 10'000.00           |           | 18'051.00         |                  |
| 219.315    | Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte     | 5'000.00            |           | 5'000.00            |           | 10'995.50         |                  |
| 219.317    | Spesenentschädigungen                     | 9'500.00            |           | 9'500.00            |           | 9'500.00          |                  |
| 219.317.1  | Schulentwicklung                          | 22'000.00           |           | 22'000.00           |           | 18'820.75         |                  |
| 219.318    | Versicherungen, Porti, Telefon, Honorare  | 22'000.00           |           | 24'000.00           |           | 16'892.35         |                  |
| 219.319    | Übriger Sachaufwand                       | 6'000.00            |           | 6'000.00            |           | 4'568.91          |                  |
| 219.352    | Steuerbezugskosten                        | 188'000.00          |           | 180'000.00          |           | 184'811.50        |                  |
| 219.365    | Betriebsbeiträge an private Institutionen | 8'000.00            |           | 36'000.00           |           | 35'151.00         |                  |
| 219.436    | Rückerstattungen Diverses                 |                     |           |                     |           |                   | 12'800.00        |

217.427

Reduktion der Mieteinnahmen, da die bisherige Hauswartwohnung im Oberschulhaus neu als Kindergarten genutzt wird (siehe auch Kommentare zu 200.302.1 und .352).

219.301.10

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

219.301.11

Besoldungskosten für Verwaltungsaufgaben, welche durch Lehrpersonen wahrgenommen werden: Betreuung EDV und Schulmaterialverwaltung.

219.301.20

Der Grosse Rat diskutiert derzeit eine neue Berechnungsmethode für die Schulleitungspensen, welche den Schulgemeinden zustehen. Das Budget 2015 berücksichtigt ein entsprechendes um 25 Stellenprozente erhöhtes Gesamtpensum für unsere Schule. Diese Erhöhung wird nur realisiert, wenn sie vom Grossen Rat beschlossen wird. Weiter sind ein Teuerungsausgleich von 0,5 % und eine Lohnerhöhung von 1 % eingerechnet.

219.309

2013 ausserordentlich hoch wegen einer Kumulation verschiedener Weiterbildungen und anderer übriger Personalkosten – unter anderem im Zusammenhang mit Wechseln in der Schulbehörde.

219.311 und .315

2013 ausserordentlich hoch wegen der teilweisen Erneuerung der Möblierung und EDV-Ausrüstung von Schulsekretariat und Schulverwaltung.

219.317.1

Nach dem seit 2012 geltenden Beitragsgesetz erhält unsere Schulgemeinde rund Fr. 22'000 für Schulentwicklungsprojekte (unter 921.461.1).

219.352

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

219.365

Neu werden anders ausgewiesen: Beiträge ans Musikkollegium Romanshorn unter 541.365.2 und an die Ludothek unter 300.365. Es verbleiben der Beitrag an den Verband Thurgauer Schulgemeinden (VTGS; rund Fr. 5'000) sowie diverse kleinere Beiträge.

# Laufende Rechnung nach Funktionen

18

19

|            |  | Budget 2015       |                  | Budget 2014       |                  | Rechnung 2013     |                  |
|------------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|            |  | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           |
| <b>3</b>   | <b>KULTUR UND FREIZEIT</b>                   | <b>29'500.00</b>  |                  | <b>27'000.00</b>  |                  | <b>27'156.85</b>  |                  |
| <b>300</b> | <b>Bibliotheken</b>                          | <b>29'500.00</b>  |                  | <b>27'000.00</b>  |                  | <b>27'156.85</b>  |                  |
| 300.310.1  | Lehrerbibliothek<br>Bücher, Fachliteratur    | 4'000.00          |                  | 4'000.00          |                  | 4'815.85          |                  |
| 300.310.2  | Schülerbibliothek                            | 15'000.00         |                  | 15'000.00         |                  | 14'341.00         |                  |
| 300.310.3  | Gemeindebibliothek                           |                   |                  | 8'000.00          |                  | 8'000.00          |                  |
| 300.365    | Beiträge (Gemeindebibliothek,<br>Ludothek)   | 10'500.00         |                  |                   |                  |                   |                  |
| <b>4</b>   | <b>GESUNDHEIT</b>                            | <b>32'000.00</b>  |                  | <b>32'000.00</b>  |                  | <b>28'260.50</b>  |                  |
| <b>460</b> | <b>Schulgesundheitsdienst</b>                | <b>32'000.00</b>  |                  | <b>32'000.00</b>  |                  | <b>28'260.50</b>  |                  |
| 460.309    | Übriger Personalaufwand                      | 1'500.00          |                  | 1'500.00          |                  | 755.25            |                  |
| 460.313    | Verbrauchsmaterial                           | 2'500.00          |                  | 2'500.00          |                  | 1'285.90          |                  |
| 460.318.10 | Schulärztlicher Dienst                       | 9'000.00          |                  | 9'000.00          |                  | 8'444.30          |                  |
| 460.318.11 | Schulzahnärztlicher Dienst                   | 19'000.00         |                  | 19'000.00         |                  | 17'775.05         |                  |
| <b>5</b>   | <b>SOZIALE WOHLFAHRT</b>                     | <b>310'500.00</b> | <b>12'500.00</b> | <b>250'000.00</b> | <b>14'000.00</b> | <b>244'294.41</b> | <b>12'175.00</b> |
| <b>540</b> | <b>Jugendschutz</b>                          | <b>164'000.00</b> |                  | <b>159'000.00</b> |                  | <b>142'302.31</b> |                  |
| 540.301    | Besoldungen Schulsozialarbeit                | 119'000.00        |                  | 115'000.00        |                  | 104'747.50        |                  |
| 540.301.3  | Kantonale Familienzulage                     | 1'500.00          |                  | 1'500.00          |                  | 2'497.50          |                  |
| 540.303    | Arbeitgeberbeiträge<br>AHV, IV, EO, FAK, ALV | 10'000.00         |                  | 9'000.00          |                  | 8'559.20          |                  |
| 540.304    | Arbeitgeberbeiträge Pensionskassen           | 12'000.00         |                  | 12'000.00         |                  | 10'039.20         |                  |
| 540.305.10 | Arbeitgeberbeiträge<br>Unfallversicherung    | 500.00            |                  | 500.00            |                  | 192.65            |                  |
| 540.309    | Übriger Personalaufwand,<br>Weiterbildung    | 5'000.00          |                  | 5'000.00          |                  | 1'842.20          |                  |
| 540.310    | Büromaterial, Drucksachen                    | 2'500.00          |                  | 2'500.00          |                  | 2'584.26          |                  |
| 540.311    | Anschaffung Mobilien, Maschinen,<br>Geräte   | 1'000.00          |                  | 1'000.00          |                  | 1'380.70          |                  |
| 540.315    | Unterhalt Mobilien, Maschinen,<br>Geräte     | 500.00            |                  | 500.00            |                  | 220.60            |                  |
| 540.316    | Benutzungskosten, Büromiete                  | 11'000.00         |                  | 11'000.00         |                  | 10'068.00         |                  |
| 540.317    | Spesenentschädigung                          | 1'000.00          |                  | 1'000.00          |                  | 170.50            |                  |

300.310.3  
Neu unter 300.365

300.365  
Beiträge an die Gemeindebibliothek (Fr. 8'000) und an die Ludothek (Fr. 2'500).

460.309 und .313  
Besoldungs- und Materialkosten für die Kontrollen bei Lausbefall sowie Verbrauchsmaterial für die Schulzahn-Hygiene und die Schulhaus-Apotheken.

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  
Das Gesamtpensum der Schulsozialarbeit wurde per März 2013 von 70 auf 110 Stellenprozente erhöht.

540.316  
Das Büro der Schulsozialarbeit befindet sich an der Bahnhofstrasse 17 und somit an neutralem Ort (da nicht in einem Schulhaus).

# Laufende Rechnung nach Funktionen

20

21

|            |   | Budget 2015         |                      | Budget 2014         |                      | Rechnung 2013     |                      |
|------------|---|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
|            |   | Aufwand             | Ertrag               | Aufwand             | Ertrag               | Aufwand           | Ertrag               |
| <b>541</b> | <b>Familienergänzende Betreuung</b>                   | <b>146'500.00</b>   | <b>12'500.00</b>     | <b>91'000.00</b>    | <b>14'000.00</b>     | <b>101'992.10</b> | <b>12'175.00</b>     |
| 541.301    | Besoldungen Aufgabenhort, Aufgabenhilfe               | 54'000.00           |                      | 42'000.00           |                      | 53'110.70         |                      |
| 541.301.3  | Kantonale Familienzulage                              | 5'500.00            |                      | 5'500.00            |                      | 5'400.00          |                      |
| 541.303    | Arbeitgeberbeiträge AHV, IV, EO, FAK, ALV             | 3'000.00            |                      | 2'500.00            |                      | 2'857.85          |                      |
| 541.305.10 | Arbeitgeberbeiträge Unfallversicherung                | 500.00              |                      | 500.00              |                      | 223.55            |                      |
| 541.318    | Dienstleistungen, Beiträge (Chinderhuus, Spielgruppe) |                     |                      | 25'500.00           |                      | 25'400.00         |                      |
| 541.352    | Beitrag an Politische Gemeinde (Mittagstisch)         |                     |                      | 15'000.00           |                      | 15'000.00         |                      |
| 541.365.1  | Beitrag an Spielgruppe                                | 35'500.00           |                      |                     |                      |                   |                      |
| 541.365.2  | Beitrag an Musikkollegium                             | 26'000.00           |                      |                     |                      |                   |                      |
| 541.365.3  | Beitrag an Chinderhuus                                | 20'000.00           |                      |                     |                      |                   |                      |
| 541.365.9  | Beiträge an weitere private Institutionen             | 2'000.00            |                      |                     |                      |                   |                      |
| 541.433    | Elternbeiträge Aufgabenhort                           |                     | 6'000.00             |                     | 10'000.00            |                   | 12'175.00            |
| 541.433.1  | Elternbeiträge Aufgabenhilfe                          |                     | 4'000.00             |                     |                      |                   |                      |
| 541.436    | Rückerstattungen                                      |                     | 2'500.00             |                     | 4'000.00             |                   |                      |
| <b>9</b>   | <b>FINANZEN UND STEUERN</b>                           | <b>1'082'000.00</b> | <b>12'442'000.00</b> | <b>1'073'200.00</b> | <b>11'951'500.00</b> | <b>973'374.28</b> | <b>12'424'976.86</b> |
| <b>900</b> | <b>Schulsteuern</b>                                   | <b>110'000.00</b>   | <b>10'475'000.00</b> | <b>110'000.00</b>   | <b>9'985'000.00</b>  | <b>102'864.13</b> | <b>10'169'085.87</b> |
| 900.339    | Steuerabschreibungen                                  | 110'000.00          |                      | 110'000.00          |                      | 102'864.13        |                      |
| 900.400.01 | Steuern Rechnungsjahr natürliche Personen             |                     | 8'090'000.00         |                     | 7'770'000.00         |                   | 7'707'755.95         |
| 900.400.02 | Steuern frühere Jahre natürliche Personen             |                     | 425'000.00           |                     | 350'000.00           |                   | 671'743.41           |
| 900.400.04 | Quellensteuern  |                     | 430'000.00           |                     | 455'000.00           |                   | 415'557.30           |
| 900.401.01 | Steuern Rechnungsjahr juristische Personen            |                     | 1'300'000.00         |                     | 1'145'000.00         |                   | 1'148'124.80         |
| 900.401.02 | Steuern früherer Jahre juristische Personen           |                     | 230'000.00           |                     | 265'000.00           |                   | 225'904.41           |
| <b>921</b> | <b>Finanzausgleich</b>                                |                     | <b>1'760'000.00</b>  |                     | <b>1'760'000.00</b>  |                   | <b>2'052'762.00</b>  |
| 921.461.1  | Kantonsbeitrag an Besoldungsaufwand                   |                     | 1'760'000.00         |                     | 1'760'000.00         |                   | 2'052'762.00         |

## 541.301

Die Primarschulgemeinde hat die Verantwortung für die Aufgabenhilfe von der aufgelösten Sektion Romanshorn des Vereins Pro Juventute Thurgau übernommen. Die entsprechende Kostenerhöhung war im Budget 2014 noch nicht vollumfänglich berücksichtigt.

## 541.318

Neu unter 541.365.1 (Vereinigung Spielgruppe) bzw. .365.3 (Chinderhuus).

## 541.352

Neu unter 541.365.3

## 541.433

Bis 2014 Elternbeiträge sowohl für den Aufgabenhort (durch Aufgabenhortleiterin betreutes Erledigen der Hausaufgaben im Schulhaus) als auch für die Aufgabenhilfe (Einzelbetreuung bei Privatpersonen zu Hause); Elternbeiträge für die Aufgabenhilfe neu unter 541.433.1

## 541.433.1

Bis 2014 integriert in 541.433

## 541.436

Beteiligung von Pro Juventute Thurgau an den Kosten des Angebots Aufgabenhilfe.

## 900

Die Budgetierung der Schulsteuern basiert auf der Steuerprognose der Politischen Gemeinde Romanshorn sowie dem unveränderten Steuerfuss von 55 %.

## 921.461.1

Die effektive Höhe des Kantonsbeitrages wird vor allem durch die Schülerzahlen und durch den jeweiligen Steuereingang im Bemessungsjahr (Vorjahr) bestimmt. Bei höheren Steuereinnahmen fällt der Kantonsbeitrag tiefer aus – und umgekehrt. Für 2015 dürfte die Reduktion aufgrund der höheren Steuereinnahmen 2014 voraussichtlich durch eine Erhöhung der Schülerzahlen kompensiert werden – sodass mit dem gleichen Kantonsbeitrag wie im Budget 2014 zu rechnen ist.

# Laufende Rechnung nach Funktionen

22

23

|            |                                   | Budget 2015          |                      | Budget 2014          |                      |
|------------|-----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|            |                                   | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               |
| <b>931</b> | <b>Grundstückgewinnsteuern</b>    |                      | <b>200'000.00</b>    | <b>200'000.00</b>    | <b>200'000.00</b>    |
| 931.403    | Grundstückgewinnsteuern           |                      | 200'000.00           | 200'000.00           | 200'000.00           |
| <b>940</b> | <b>Zinsen</b>                     | <b>215'800.00</b>    | <b>7'000.00</b>      | <b>251'000.00</b>    | <b>6'500.00</b>      |
| 940.318    | Postcheck- und Bankgebühren       | 800.00               |                      | 1'000.00             |                      |
| 940.321    | Zinsen auf kurzfristigen Schulden | 10'000.00            |                      | 10'000.00            |                      |
| 940.322    | Zinsen auf langfristigen Schulden | 205'000.00           |                      | 240'000.00           |                      |
| 940.420    | Zinserträge                       |                      | 1'000.00             |                      | 500.00               |
| 940.421    | Verzugszinsen Steuerguthaben      |                      | 6'000.00             |                      | 6'000.00             |
| <b>990</b> | <b>Abschreibungen</b>             | <b>756'200.00</b>    |                      | <b>712'200.00</b>    |                      |
| 990.331.01 | Alte Turnhalle                    | 62'000.00            |                      | 62'000.00            |                      |
| 990.331.02 | Neubau Pestalozzi                 | 100'000.00           |                      | 100'000.00           |                      |
| 990.331.03 | Unterschulhaus                    | 61'200.00            |                      | 61'200.00            |                      |
| 990.331.04 | Rebsamenschulhaus                 | 35'600.00            |                      | 35'600.00            |                      |
| 990.331.05 | Pestalozzschulhaus                | 107'200.00           |                      | 52'800.00            |                      |
| 990.331.06 | Oberschulhaus                     | 75'200.00            |                      | 75'200.00            |                      |
| 990.331.07 | Schulhaus Spitz neu               | 4'200.00             |                      | 4'200.00             |                      |
| 990.331.08 | Schulhaus Spitz alt               | 3'800.00             |                      | 3'800.00             |                      |
| 990.331.09 | Kindergarten Holzenstein          | 19'200.00            |                      | 19'200.00            |                      |
| 990.331.10 | Kindergarten Sonnenwinkel         | 6'400.00             |                      | 6'400.00             |                      |
| 990.331.11 | Kindergarten Kastanienbaum        | 11'400.00            |                      | 11'400.00            |                      |
| 990.331.12 | Kindergarten Spielhalle           | 10'000.00            |                      | 10'000.00            |                      |
| 990.331.14 | Möbiliar                          | 10'000.00            |                      | 10'000.00            |                      |
| 990.331.16 | Schulpavillon                     | 50'400.00            |                      | 50'400.00            |                      |
| 990.331.18 | Schulhaus Zelgli                  | 80'000.00            |                      | 80'000.00            |                      |
| 990.331.20 | Kindergarten Zelgli               | 31'600.00            |                      | 31'600.00            |                      |
| 990.331.21 | Informatik                        |                      |                      |                      |                      |
| 990.331.30 | Aula                              | 86'000.00            |                      | 86'000.00            |                      |
| 990.331.31 | Platz Rebsamen-/Oberschulhaus     | 12'000.00            |                      | 12'400.00            |                      |
|            |                                   | <b>12'701'500.00</b> | <b>12'594'500.00</b> | <b>12'088'700.00</b> | <b>12'069'000.00</b> |
|            | Gewinn                            |                      |                      |                      |                      |
|            | Verlust                           |                      | 107'000.00           |                      | 19'700.00            |
|            |                                   | <b>12'701'500.00</b> | <b>12'701'500.00</b> | <b>12'088'700.00</b> | <b>12'088'700.00</b> |

|  |  | Rechnung 2013        |                      |
|--|--|----------------------|----------------------|
|  |  | Aufwand              | Ertrag               |
|  |  |                      | <b>176'155.70</b>    |
|  |  |                      | 176'155.70           |
|  |  | <b>233'412.00</b>    | <b>26'973.29</b>     |
|  |  | 459.25               |                      |
|  |  | 232'952.75           |                      |
|  |  |                      | 1'105.23             |
|  |  |                      | 25'868.06            |
|  |  | <b>637'098.15</b>    |                      |
|  |  | 84'043.00            |                      |
|  |  | 141'866.00           |                      |
|  |  | 34'843.00            |                      |
|  |  | 28'464.10            |                      |
|  |  | 19'504.65            |                      |
|  |  | 64'810.40            |                      |
|  |  | 1'028.00             |                      |
|  |  | 1'981.00             |                      |
|  |  | 7'800.00             |                      |
|  |  | 2'866.00             |                      |
|  |  | 5'118.00             |                      |
|  |  | 7'934.00             |                      |
|  |  | 12'543.00            |                      |
|  |  | 16'700.00            |                      |
|  |  | 46'560.00            |                      |
|  |  | 30'239.00            |                      |
|  |  | 10'248.00            |                      |
|  |  | 120'550.00           |                      |
|  |  | <b>11'687'813.04</b> | <b>12'710'489.86</b> |
|  |  | 1'022'676.82         |                      |
|  |  | <b>12'710'489.86</b> | <b>12'710'489.86</b> |

931.403

Gemäss von der Politischen Gemeinde erhaltener Steuerprognose.

940.321

Verzinsung einerseits von Darlehen während des Jahres zur Überbrückung finanzieller Engpässe und andererseits der Benutzung der Kontokorrentlimite bei der Thurgauer Kantonalbank.

940.322

Ein Mitte 2014 fälliges Darlehen von Fr. 2 Mio. konnte aus vorhandener Liquidität zurückbezahlt werden. Die Folgefinanzierung eines Teilbetrages wird voraussichtlich erst im ersten Halbjahr 2015 nötig werden. Die tiefere Fremdverschuldung hat eine Reduktion der langfristigen Zinsen zur Folge.

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 und bis in einigen Jahren von allen Thurgauer Gemeinden eingeführt werden muss.

990.331.05

Nach Abschluss der Innensanierung in den Jahren 2013 und 2014 erhöht sich die jährliche Abschreibung des Pestalozzschulhauses.

990.331.14

Der Restwert des Möbiliars wurde 2014 zulasten des Ertragsüberschusses 2013 vollständig abgeschrieben. Bereits 2014 wird die budgetierte ordentliche Abschreibung entfallen.

990.331.21

Der Restwert der Informatik-Anschaffungen wurde 2013 zulasten des Ertragsüberschusses 2012 vollständig abgeschrieben.

# Laufende Rechnung nach Arten

24

25

|           |  | Budget 2015          |        | Budget 2014          |        | Rechnung 2013        |        |
|-----------|--|----------------------|--------|----------------------|--------|----------------------|--------|
|           |  | Aufwand              | Ertrag | Aufwand              | Ertrag | Aufwand              | Ertrag |
| <b>3</b>  | <b>Aufwand</b>                                   | <b>12'701'500.00</b> |        | <b>12'088'700.00</b> |        | <b>11'687'813.04</b> |        |
| <b>30</b> | <b>Personalaufwand</b>                           | <b>9'733'000.00</b>  |        | <b>9'225'500.00</b>  |        | <b>9'036'887.45</b>  |        |
| 300       | Behörden, Kommissionen                           | 65'000.00            |        | 65'000.00            |        | 60'970.80            |        |
| 301       | Besoldungen Verwaltungs-<br>und Betriebspersonal | 1'316'500.00         |        | 1'253'500.00         |        | 1'253'557.25         |        |
| 302       | Besoldungen Lehrpersonen                         | 6'663'000.00         |        | 6'310'000.00         |        | 6'227'129.55         |        |
| 303       | Arbeitgeberbeiträge<br>AHV, IV, EO, FAK, ALV     | 648'000.00           |        | 588'500.00           |        | 629'037.15           |        |
| 304       | Arbeitgeberbeiträge<br>Pensionskassen            | 858'000.00           |        | 834'000.00           |        | 756'718.50           |        |
| 305       | Arbeitgeberbeiträge<br>Unfallversicherung        | 19'000.00            |        | 22'000.00            |        | 15'249.60            |        |
| 308       | Besoldungen Honorare                             | 105'000.00           |        | 103'000.00           |        | 53'204.50            |        |
| 309       | Übriger Personalaufwand                          | 58'500.00            |        | 49'500.00            |        | 41'020.10            |        |
| <b>31</b> | <b>Sachaufwand</b>                               | <b>1'527'300.00</b>  |        | <b>1'472'000.00</b>  |        | <b>1'413'723.06</b>  |        |
| 310       | Büro- und Schulmaterial,<br>Drucksachen          | 317'500.00           |        | 317'500.00           |        | 321'595.17           |        |
| 311       | Möbilien, Maschinen,<br>Geräte                   | 186'000.00           |        | 176'000.00           |        | 141'842.24           |        |
| 312       | Wasser, Energie,<br>Heizmaterialien              | 160'000.00           |        | 160'000.00           |        | 162'727.95           |        |
| 313       | Verbrauchsmaterialien                            | 42'500.00            |        | 42'500.00            |        | 42'011.14            |        |
| 314       | Baulicher Unterhalt Dritter                      | 300'000.00           |        | 220'000.00           |        | 254'031.65           |        |
| 315       | Übriger Unterhalt Dritter                        | 38'500.00            |        | 38'500.00            |        | 30'575.50            |        |
| 316       | Mieten, Pachten und<br>Benützungskosten          | 86'000.00            |        | 86'000.00            |        | 80'544.35            |        |
| 317       | Klassenprojekte, Lager,<br>Transporte, Spesen    | 251'000.00           |        | 271'000.00           |        | 216'189.35           |        |
| 318       | Dienstleistungen und<br>Honorare                 | 123'800.00           |        | 141'500.00           |        | 144'430.60           |        |
| 319       | Übriger Sachaufwand                              | 22'000.00            |        | 19'000.00            |        | 19'775.11            |        |
| <b>32</b> | <b>Passivzinsen</b>                              | <b>215'000.00</b>    |        | <b>250'000.00</b>    |        | <b>232'952.75</b>    |        |
| 321       | Kurzfristige Schulden                            | 10'000.00            |        | 10'000.00            |        |                      |        |
| 322       | Mittel- und langfristige<br>Schulden             | 205'000.00           |        | 240'000.00           |        | 232'952.75           |        |
| <b>33</b> | <b>Abschreibungen</b>                            | <b>866'200.00</b>    |        | <b>822'200.00</b>    |        | <b>739'962.28</b>    |        |
| 331       | Abschreibungen<br>Verwaltungsvermögen            | 756'200.00           |        | 712'200.00           |        | 637'098.15           |        |

# Laufende Rechnung nach Arten

26

27

|           |   | Budget 2015          |                      | Budget 2014          |                      | Rechnung 2013        |                      |
|-----------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|           |   | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               |
| 339       | Steuerabschreibungen                      | 110'000.00           |                      | 110'000.00           |                      | 102'864.13           |                      |
| <b>35</b> | <b>Entschädigungen an Gemeinden</b>       | <b>258'000.00</b>    |                      | <b>283'000.00</b>    |                      | <b>229'136.50</b>    |                      |
| 352       | Entschädigungen an Gemeinden              | 258'000.00           |                      | 283'000.00           |                      | 229'136.50           |                      |
| <b>36</b> | <b>Beiträge an Institutionen</b>          | <b>102'000.00</b>    |                      | <b>36'000.00</b>     |                      | <b>35'151.00</b>     |                      |
| 365       | Beiträge an Institutionen                 | 102'000.00           |                      | 36'000.00            |                      | 35'151.00            |                      |
| <b>4</b>  | <b>Ertrag</b>                             |                      | <b>12'594'500.00</b> |                      | <b>12'069'000.00</b> |                      | <b>12'710'489.86</b> |
| <b>40</b> | <b>Steuern</b>                            |                      | <b>10'675'000.00</b> |                      | <b>10'185'000.00</b> |                      | <b>10'345'241.57</b> |
| 400       | Einkommens- und Vermögenssteuern          |                      | 8'945'000.00         |                      | 8'575'000.00         |                      | 8'795'056.66         |
| 401       | Ertrags- und Kapitalsteuern               |                      | 1'530'000.00         |                      | 1'410'000.00         |                      | 1'374'029.21         |
| 403       | Grundstückgewinnsteuern                   |                      | 200'000.00           |                      | 200'000.00           |                      | 176'155.70           |
| <b>42</b> | <b>Vermögenserträge</b>                   |                      | <b>37'000.00</b>     |                      | <b>46'500.00</b>     |                      | <b>66'890.44</b>     |
| 420       | Banken                                    |                      | 1'000.00             |                      | 500.00               |                      | 1'105.23             |
| 421       | Guthaben                                  |                      | 6'000.00             |                      | 6'000.00             |                      | 25'868.06            |
| 427       | Liegenschaftenerträge                     |                      | 30'000.00            |                      | 40'000.00            |                      | 39'917.15            |
| <b>43</b> | <b>Entgelte, Rückerstattungen Dritter</b> |                      | <b>122'500.00</b>    |                      | <b>77'500.00</b>     |                      | <b>245'595.85</b>    |
| 433       | Elternbeiträge                            |                      | 48'000.00            |                      | 48'500.00            |                      | 49'645.00            |
| 434       | Benützungsgebühren                        |                      | 6'000.00             |                      | 6'000.00             |                      | 5'805.00             |
| 436       | Rückerstattungen                          |                      | 68'500.00            |                      | 23'000.00            |                      | 190'145.85           |
| <b>46</b> | <b>Kantonsbeitrag</b>                     |                      | <b>1'760'000.00</b>  |                      | <b>1'760'000.00</b>  |                      | <b>2'052'762.00</b>  |
| 461       | Kantonsbeitrag                            |                      | 1'760'000.00         |                      | 1'760'000.00         |                      | 2'052'762.00         |
|           |   | <b>12'701'500.00</b> | <b>12'594'500.00</b> | <b>12'088'700.00</b> | <b>12'069'000.00</b> | <b>11'687'813.04</b> | <b>12'710'489.86</b> |
|           | Gewinn                                    |                      |                      |                      |                      | 1'022'676.82         |                      |
|           | Verlust                                   |                      | 107'000.00           |                      | 19'700.00            |                      |                      |
|           |   | <b>12'701'500.00</b> | <b>12'701'500.00</b> | <b>12'088'700.00</b> | <b>12'088'700.00</b> | <b>12'710'489.86</b> | <b>12'710'489.86</b> |

|            |                           | Budget 2015         |                     | Budget 2014       |                   |
|------------|---------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
|            |                           | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>2</b>   | <b>BILDUNG</b>            | <b>1'450'000.00</b> | <b>1'450'000.00</b> | <b>900'000.00</b> | <b>900'000.00</b> |
| <b>200</b> | <b>Kindergarten</b>       | <b>1'450'000.00</b> | <b>1'450'000.00</b> | <b>60'000.00</b>  | <b>60'000.00</b>  |
| 200.503.10 | Kindergarten Sonnenwinkel | 1'450'000.00        |                     | 60'000.00         |                   |
| 200.690    | Aktiviere Ausgaben        |                     | 1'450'000.00        |                   | 60'000.00         |
| <b>210</b> | <b>Primarschule</b>       |                     |                     | <b>840'000.00</b> | <b>840'000.00</b> |
| 210.503.04 | Rebsamenschulhaus         |                     |                     |                   |                   |
| 210.503.05 | Pestalozzischulhaus       |                     |                     | 800'000.00        |                   |
| 210.503.06 | Oberschulhaus             |                     |                     |                   |                   |
| 210.503.07 | Platz Areal Rebsamen      |                     |                     |                   |                   |
| 210.503.17 | Neues Schulhaus im Westen |                     |                     | 40'000.00         |                   |
| 210.661    | Staatsbeiträge            |                     |                     |                   |                   |
| 210.690    | Aktiviere Ausgaben        |                     |                     |                   | 840'000.00        |
|            |                           | <b>1'450'000.00</b> | <b>1'450'000.00</b> | <b>900'000.00</b> | <b>900'000.00</b> |

|  |  | Rechnung 2013     |                   |
|--|--|-------------------|-------------------|
|  |  | Aufwand           | Ertrag            |
|  |  | <b>851'656.90</b> | <b>851'656.90</b> |
|  |  |                   |                   |
|  |  |                   | 60'148.90         |
|  |  | 452'881.65        | 40'542.60         |
|  |  | 298'083.75        |                   |
|  |  | 100'691.50        | 750'965.40        |
|  |  | <b>650'273.90</b> | <b>650'273.90</b> |

### 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. Eine im Frühjahr 2014 abgeschlossene Projektstudie hat gezeigt, dass die beiden Kopfbauten (die Kindergärten) saniert werden können, der Verbindungstrakt hingegen abgerissen und neu aufgebaut werden muss. Ebenso grundsätzlich neu zu gestalten ist der Aussenraum.

Der weitere Zeitplan sieht die Projekterarbeitung bis Ende November 2014, die Urnenabstimmung über das Kreditbegehren am 1. Februar 2015 und den Baustart im Sommer 2015 vor.

### 210.503.05 / Pestalozzischulhaus

Die zweite Etappe der von den Stimmbürgern in der Urnenabstimmung vom 25. November 2012 genehmigten Innensanierung mit einem Gesamtkredit von Fr. 1'360'000 wird bis Ende 2014 abgerechnet und das Gesamtprojekt mit der Jahresrechnung 2014 zur Genehmigung vorgelegt.

Die erste Etappe 2013 ist mit Kosten von rund Fr. 450'000 weniger umfangreich ausgefallen, als ursprünglich geplant. Somit stehen für die zweite Etappe 2014 noch rund Fr. 900'000 zur Verfügung (und nicht Fr. 800'000 wie ursprünglich budgetiert).

### 210.503.17 / Neues Schulhaus im Westen

Die Primarschulgemeinde besitzt zwei Bauparzellen im Westen Romanshorns: eine im Gebiet «Brüggli» an der Kamorstrasse und eine im Gebiet «Grund» an der Grünaustrasse. Im Rahmen der mittel- und längerfristigen Schulraumplanung wird 2014 die Vorplanung für ein neues Schulhaus auf einer der beiden Parzellen gemacht (Machbarkeitsstudie, Erstellung Raumprogramm).

### \*) Für die nächsten Jahre sind die folgenden Investitionen geplant:

(siehe auch Finanzplan auf Seite 30/31)

|                      |                             |   |
|----------------------|-----------------------------|---|
| – Hochrechnung 2014: | 900'000<br>60'000<br>40'000 | Schulhaus Pestalozzi / Innensanierung (Etappe 2)<br>Kindergarten Sonnenwinkel / Planung Sanierung<br>neues Schulhaus im Westen / Vorplanung |
| – Budget 2015:       | 1'450'000                   | Kindergarten Sonnenwinkel / Gesamtsanierung   |
| – Finanzplan 2016:   | 350'000                     | Neues Schulhaus im Westen / Planung   |
| – Finanzplan 2017:   | 1'000'000                   | Neues Schulhaus im Westen / Realisierung (Teil 1)   |
| – Finanzplan 2018:   | 3'000'000                   | Neues Schulhaus im Westen / Realisierung (Teil 2)   |
| – Finanzplan 2019:   | 500'000                     | Ersatz Schulpavillon / Planung  |

# Finanzplan 2016 bis 2019

30

31

| (in Fr. 1'000.–)                  | Rechnung 2013 |        | Hochrechnung 2014 |        | Budget 2015 |        | Finanzplan 2016 |        | Finanzplan 2017 |        | Finanzplan 2018 |        | Finanzplan 2019 |        |
|-----------------------------------|---------------|--------|-------------------|--------|-------------|--------|-----------------|--------|-----------------|--------|-----------------|--------|-----------------|--------|
|                                   | Aufwand       | Ertrag | Aufwand           | Ertrag | Aufwand     | Ertrag | Aufwand         | Ertrag | Aufwand         | Ertrag | Aufwand         | Ertrag | Aufwand         | Ertrag |
| <b>Effektiver Steuerfuss</b>      | <b>55 %</b>   |        | <b>55 %</b>       |        | <b>55 %</b> |        | <b>55 %</b>     |        | <b>55 %</b>     |        | <b>55 %</b>     |        | <b>55 %</b>     |        |
| Personalkosten                    | 9'037         |        | 9'226             |        | 9'733       |        | 9'900           |        | 10'190          |        | 10'380          |        | 10'530          |        |
| Sachaufwand                       | 1'414         |        | 1'472             |        | 1'527       |        | 1'570           |        | 1'600           |        | 1'720           |        | 1'720           |        |
| Passivzinsen                      | 233           |        | 250               |        | 215         |        | 247             |        | 231             |        | 307             |        | 376             |        |
| Steuerabschreibung                | 103           |        | 110               |        | 110         |        | 110             |        | 110             |        | 110             |        | 110             |        |
| Abschreibungen                    | 637           |        | 712               |        | 756         |        | 814             |        | 824             |        | 809             |        | 875             |        |
| Diverse Aufwendungen              | 264           |        | 319               |        | 360         |        | 360             |        | 360             |        | 360             |        | 360             |        |
| Steuern                           |               | 10'345 |                   | 10'450 |             | 10'675 |                 | 10'900 |                 | 11'100 |                 | 11'300 |                 | 11'500 |
| Kantonsbeitrag                    |               | 2'053  |                   | 1'730  |             | 1'760  |                 | 2'000  |                 | 2'090  |                 | 2'120  |                 | 2'200  |
| Übrige Erträge                    |               | 312    |                   | 124    |             | 160    |                 | 170    |                 | 170    |                 | 170    |                 | 170    |
| Vorschlag                         | 1'023         |        | 215               |        |             |        | 69              |        | 45              |        |                 |        |                 |        |
| Aufwandüberschuss/Defizit         |               |        |                   |        |             | 107    |                 |        |                 |        | 96              |        | 100             |        |
|                                   | 12'710        | 12'710 | 12'304            | 12'304 | 12'702      | 12'702 | 13'070          | 13'070 | 13'360          | 13'360 | 13'686          | 13'686 | 13'970          | 13'970 |
| <b>Notwendiger Steuerfuss</b>     | <b>50 %</b>   |        | <b>54 %</b>       |        | <b>56 %</b> |        | <b>55 %</b>     |        | <b>55 %</b>     |        | <b>55 %</b>     |        | <b>55 %</b>     |        |
| Investitionen                     |               |        |                   |        |             |        |                 |        |                 |        |                 |        |                 |        |
| Netto-Investitionen *)            | 751           |        | 1'000             |        | 1'450       |        | 350             |        | 1'000           |        | 3'000           |        | 500             |        |
| Verwaltungs-<br>vermögen per 1.1. | 8'035         |        | 7'866             |        | 8'466       |        | 9'160           |        | 8'696           |        | 8'872           |        | 11'062          | 10'687 |
| Eigenkapital per 1.1.             | 1'626         |        | 2'649             |        | 1'918       |        | 1'811           |        | 1'880           |        | 1'925           |        | 1'828           | 1'728  |
| Fremdkapital per 1.1.             | 9'696         |        | 9'773             |        | 9'835       |        | 10'636          |        | 10'103          |        | 10'234          |        | 12'521          | 12'246 |
| Cashflow (Selbstfinanzierung)     | 1'660         |        | 927               |        | 649         |        | 883             |        | 869             |        | 713             |        | 774             |        |

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



# Ferienplan

32

|                          |                  |                       |
|--------------------------|------------------|-----------------------|
| <b>Schuljahr 2014/15</b> | 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 |
| <b>Schuljahr 2015/16</b> | 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 |
| <b>Schuljahr 2016/17</b> | 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     | 08.07.2017–13.08.2017 |
| <b>Schuljahr 2017/18</b> | 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 |
| <b>Schuljahr 2018/19</b> | Schulbeginn      | 13.08.2018            |
|                          | Herbstferien     | 06.10.2018–21.10.2018 |
|                          | Weihnachtsferien | 22.12.2018–02.01.2019 |
|                          | Sportferien      | 26.01.2019–03.02.2019 |
|                          | Frühlingsferien  | 06.04.2019–22.04.2019 |
|                          | Pfingstferien    | 30.05.2019–10.06.2019 |
|                          | Sommerferien     | 06.07.2019–11.08.2019 |

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