

PRIMARSCHUL
GEMEINDE



ROMANSHORN



Budget **2016**

	Seite
Schulgemeindeversammlung	3
Führungsorganisation	4
Schülerzahlen 2015/16	5
Bericht der Behörde	6–7
Budget 2016	
– <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 2017 bis 2020	30–31
Ferienplan	32

Montag, 16. November 2015, 19.30 Uhr

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

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

Traktanden Primarschulgemeinde:

1. Budget 2016
2. Information Projekt neues Schulhaus «im Grund»
3. Mitteilungen und Umfrage

Die Behörde beantragt:

1. den Steuerfuss der Primarschulgemeinde für das Jahr 2016 auf 55 % der einfachen Staatssteuer festzulegen;
2. das Budget für das Jahr 2016 zu genehmigen.

Kontaktdaten**Primarschulgemeinde Romanshorn**

Bahnhofstrasse 26
8590 Romanshorn
www.primromanshorn.ch

Schulleitung

Irene De Boni, Peter Hinderling
Telefon 071 460 13 65
schulleitung@primromanshorn.ch

Schulsekretariat

Simon Alig, Bettina Tschäppeler, Nicole Ziltener
Telefon 071 463 40 77
sekretariat@primromanshorn.ch

Präsidium

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

Titelbild:

*Die Aula der Primarschulgemeinde
In den Jahren 2007 und 2008 wurde das alte Feuerwehrdepot in eine Aula für die Primarschule umgebaut. Die Aula ist heute nicht mehr aus Romanshorn wegzudenken: Neben vielen Veranstaltungen der Schule finden in ihr auch zahlreiche Vereinsanlässe und kulturelle Veranstaltungen statt.*

Behörde, Gremien und Delegationen	Behörde	Kommissionen			
		Bau	Finanzen	Personal	Leitung
Schulbehörde					
Heeb Hanspeter, Schulpräsident	V	M	V	V	V
Hungerbühler Daniel, Vizepräsident	M	M	M		M
Amherd Max	M	E	M	M	
Deucher Sigrid	M			E	
Ebe Nicole	M			M	
Felix Jürg	M		E		
Goldinger Andreas	M	V			
Schulleitung					
De Boni Irene	O			M	M
Hinderling Peter	O	M		O, P	M
Schulverwaltung					
Alig Simon, Schulsekretär	O, P		O, P		M, P
Tschäppeler Bettina					
Ziltener Nicole		O, P			
Lehrerververtretung					
nach Bedarf in folgenden Gremien:		O	O		

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

Delegationen

Sekundarschulbehörde: Nicole Ebe, *Spielgruppe:* Sigrid Deucher, *Musikkollegium:* Jürg Felix, *Gemeindebibliothek:* Sigrid Deucher, *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 Bischof Stefanie	9	7			16
2 Brivio Daniela	5	4	4	6	19
3 Calonder Monica	5	4	3	8	20
4 Hirschi Sina	5	3	8	5	21
5 Hummel R. / Eugster M.	6	4	5	4	19
6 Oberhänkli Sandra	5	5	4	5	19
7 Renner Olivia	4	7	5	4	20
8 Rüegg Andrea	6	3	6	5	20
9 Schwinger Martina	5	3	5	6	19
10 Thoma Irina	6	5	5	4	20
Total Kindergarten pro Jahrgang	56	45	45	47	193
	101		92		

(Stand 15. September 2015)

Unterstufe	1. Klasse		2. Klasse		3. Klasse		Total
	Kn.	Mä.	Kn.	Mä.	Kn.	Mä.	
Klassenlehrperson	Kn.	Mä.	Kn.	Mä.	Kn.	Mä.	
1 Deutsche Andrea (Einschulungsklasse)	2	3					5
	4	2					6
2 Bösch Markus					11	11	22
3 Bürgi Cornelia			10	8			18
4 Eisenhut Claude	4	10					14
5 End Sigrid	11	7					18
6 Klaus Beat	11	7					18
7 Lemm Sina	6	9					15
8 Miller Pascal	2	4	4	2	4	4	20
9 Odermatt Pirmin					11	11	22
10 Schreiner Alena			8	8			16
11 Schröder Isabel					13	9	22
12 Schüpp Anina			8	11			19
13 Sieber Thomas			11	7			18
14 Sonderegger U. / Marolf H.					12	10	22
15 Züllig H. / Rutishauser S.	4	1	2	5	3	4	19
Total Unterstufe pro Jahrgang	44	43	43	41	54	49	274
	87		84		103		

Mittelstufe	4. Klasse		5. Klasse		6. Klasse		Total
	Kn.	Mä.	Kn.	Mä.	Kn.	Mä.	
Klassenlehrperson	Kn.	Mä.	Kn.	Mä.	Kn.	Mä.	
1 Ammann Bruno	2	2	4	3	3	3	17
2 Bayer Sandra					11	10	21
3 Derksen Marcia			10	9			19
4 Frömmrich Philipp					12	10	22
5 Graf Melina					12	10	22
6 Hauser Willi			6	13			19
7 Hofmann Martin	3	4	3	4			14
8 Ihle Urs			9	11			20
9 Jud Tamara					11	11	22
10 Köhler Norbert	12	8					20
11 Leonardi Lucia	4	3	2	4	6		19
12 Nagy Gabor	9	8					17
13 Ruoff Jana	11	9					20
14 Scheuner Markus	11	8					19
15 Seiler Markus			8	11			19
Total Mittelstufe pro Jahrgang	52	42	42	55	55	44	290
	94		97		99		

Klassenbestände im Durchschnitt

Kindergarten	19.30 (Vorjahr 19.00)
Einschulungsklasse	11.00 (Vorjahr 9.00)
Unterstufe (ohne EK)	18.79 (Vorjahr 19.86)
Mittelstufe	19.33 (Vorjahr 20.07)

Kn. Mä.

Total Kindergarten und Primarschule **391** **366** **757**

Das vorliegende Budget der Primarschulgemeinde Romanshorn ist das letzte, welches nach dem bisherigen Rechnungslegungsmodell für Öffentliche Körperschaften (HRM) aufgestellt ist. Auf das Rechnungsjahr 2017 wird unsere Schulgemeinde auf das neue Rechnungslegungsmodell HRM2 umstellen.

Das letzte Budget gemäss «alter» Darstellung bringt auch inhaltlich wenig Neues: Es gibt kaum grössere Abweichungen zu den Vorjahren, und es kann für das Rechnungsjahr 2016 ein beinahe ausgeglichenes Budget bei unverändertem Steuerfuss von 55 % vorgelegt werden. Erläuterungen zu einigen wichtigen Positionen im Budget:

Schulbetrieb

Wir erwarten in den kommenden Jahren den Eintritt von jährlich rund 100 Kindern (bisher 80 bis 90). Die auf das Schuljahr 2015/16 wiedereröffnete zehnte Kindergarten-Abteilung ist bereits gut belegt und wird als Jahrgangsklasse geführt (noch keine älteren Kindergartenkinder). In der Unterstufe sind die Kinderzahlen in einzelnen Klassen dieses Jahr klein. Da wir aber per Schuljahr 2017/18 bereits wieder sehr grosse 1. Klassen erwarten, wurde von der Aufhebung einer Klasse abgesehen.

Verwaltung

Die Erhöhung des Gesamtpensums der Schulleitung gemäss § 19 der Volksschulverordnung wurde mit der Reorganisation von Schulleitung und Schulverwaltung umgesetzt. Wir gehen davon aus, dass die neue Organisationsstruktur für mindestens fünf Jahre Bestand haben wird. Rund die Hälfte der Besoldungsmehrkosten bei Verwaltung und Schulleitung ist durch den aus gleichem Grund erhöhten Kantonsbeitrag gedeckt. Weitere Fr. 20'000 verschieben sich vom Liegenschaftsunterhalt zu den Besoldungskosten der Verwaltung; es handelt sich um den Aufwand für Planungs- und Bauführungsaufgaben, welche neu intern geleistet und nicht mehr auf Honorarbasis an Dritte vergeben werden.

Abschreibungen

Schulbauten sind gemäss Vorgaben des neuen Rechnungslegungsmodells HRM2 über 33 Jahre abzuschreiben. Für die per Datum der Umstellung bestehenden Restbuchwerte ist die Beibehaltung der bisherigen Abschreibedauer von 25 Jahren aber möglich. Da es sich in unserer Schulgemeinde dabei vorwiegend um Sanierungen und Leichtbauten handelt, werden wir dies so handhaben – das heisst: Die älteren Investitionen werden weiterhin mit jährlich 4 % abgeschrieben (Abschreibung über 25 Jahre), und der neue, reduzierte Abschreibungssatz von 3 % (Abschreibung über 33 Jahre) wird für zukünftige, nachhaltig erstellte Neubauten angewendet – erstmals für die Kosten der Sanierung mit Teilersatz des Kindergartens Sonnenwinkel.

Kantonsbeitrag, Steuereinnahmen, Finanzplan

Bei den Steuereinnahmen übernehmen wir die Steuerprognosen der Stadt. Die Entwicklung des Kantonsbeitrages (Finanzausgleich) ist schwierig abzuschätzen. Insbesondere ist er abhängig vom Steuerergebnis 2015, welches noch nicht bekannt ist. Die vom Grossen Rat beschlossenen Sparmassnahmen führen für unsere Schulgemeinde zu einer Reduktion des Finanzausgleichs von netto Fr. 60'000. In der Regel gleichen sich die Prognosefehler betreffend Steuereinnahmen, Schülerzahlentwicklung und Beitrag des Kantons aus dem Finanzausgleich aus – sodass das Ergebnis des Finanzplans unter dem Strich nicht berührt wird. Im letzten Finanzplan rechneten wir mit einem Fremdkapitalbedarf bis zu Beginn allfälliger Erweiterungsbauten auf dem Campus-Areal von etwas über 12 Millionen Franken, was der Grenze von einer kleinen (Verschuldung) zu einer mittleren Verschuldung entspricht. An dieser Prognose hat sich wenig geändert: Zwar erwarten wir etwas höhere Kosten für den Ersatzneubau für den Schulpavillon (neues Schulhaus «im Grund»), dafür verlagert sich der Fahrplan für allfällige Erweiterungsbauten in die Zukunft.



Situationsplan geplanter Schulhaus «im Grund», nicht massstabgetreu

Neubauprojekt «im Grund»

Die Primarschulgemeinde plant auf der Baulandparzelle an der Ecke Grund-/Grünaustrasse den Bau eines Quartiersschulhauses für zwei Kindergarten-Abteilungen und drei Unterstufenklassen. Über den Projektierungskredit in der Höhe von Fr. 260'000 können die Stimmberechtigten am 29. November 2015 an der Urne befinden.

Das neue Schulhaus soll dereinst das Unterstufen-Schulhaus «Pavillon» auf dem Zelgli-Areal ersetzen, welches Anfang der 1990er-Jahre als Provisorium gebaut wurde. Die für den längerfristigen Weiterbetrieb dieses Schulhauses in den nächsten Jahren nötige Sanierung ist wirtschaftlich nicht sinnvoll – zumal das Raumangebot auch den heutigen pädagogischen Anforderungen nicht mehr genügt. Daher hat die Primarschulbehörde entschieden, den «Pavillon» zu ersetzen.

Dass der Ersatzneubau nicht am gleichen Ort geplant wird, hat drei Gründe:

- Im Gebiet Zelgli-Weitenzelg-Dorfbach möchten Stadt und Schulen gemeinsam einen Bewegungs- und Bildungscampus entwickeln. Die entsprechenden Arbeiten wurden aufgenommen, erste Studien sind in Erarbeitung. Zur Erhaltung der Nutzungsflexibilität für die im Campus-Gebiet liegende «Pavillon-Parzelle» ist es sinnvoll, das neue Schulhaus nicht auf dieser Parzelle zu errichten, sondern ausserhalb des Campus-Perimeters.
- In der strategischen Planung hat die Primarschulbehörde definiert, dass neu zu errichtender Schulraum für Kindergarten und Unterstufe dezentral zu erstellen ist, um die Schulwege für diese Altersgruppe kurz zu halten.
- Sollte die demografische Entwicklung Romanshorns in den nächsten Jahren einen Anstieg der Schülerzahlen bringen, könnte der Pavillon zusätzlich zum neuen Schulhaus «im Grund» noch für einige Jahre weiterbetrieben werden.

Zusammenzug Laufende Rechnung

8

9

		Budget 2016	
		Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	36'500.00	
011	Legislative	36'500.00	
2	BILDUNG	11'434'000.00	108'000.00
200	Kindergarten	1'623'500.00	
210	Primarschule	7'380'000.00	73'000.00
217	Schulliegenschaften	1'340'000.00	35'000.00
219	Schulverwaltung	1'090'500.00	
3	KULTUR UND FREIZEIT	29'500.00	
300	Bibliotheken	29'500.00	
4	GESUNDHEIT	32'000.00	
460	Schulgesundheitsdienst	32'000.00	
5	SOZIALE WOHLFAHRT	320'500.00	10'000.00
540	Jugendschutz	168'000.00	
541	Familienergänzende Betreuung	152'500.00	10'000.00
9	FINANZEN UND STEUERN	1'140'100.00	12'831'600.00
900	Schulsteuern	110'000.00	10'885'000.00
921	Finanzausgleich		1'740'000.00
931	Grundstückgewinnsteuern		200'000.00
940	Zinsen	215'500.00	6'600.00
990	Abschreibungen	814'600.00	
		12'992'600.00	12'949'600.00
	Gewinn		
	Verlust		43'000.00
		12'992'600.00	12'992'600.00
	Steuerfuss	55%	

		Budget 2015	
		Aufwand	Ertrag
		36'500.00	
		36'500.00	
		11'211'000.00	140'000.00
		1'579'500.00	
		7'261'500.00	104'000.00
		1'330'000.00	36'000.00
		1'040'000.00	
		29'500.00	
		29'500.00	
		32'000.00	
		32'000.00	
		310'500.00	12'500.00
		164'000.00	
		146'500.00	12'500.00
		1'082'000.00	12'442'000.00
		110'000.00	10'475'000.00
			1'760'000.00
			200'000.00
		215'800.00	7'000.00
		756'200.00	
		12'701'500.00	12'594'500.00
			107'000.00
		12'701'500.00	12'701'500.00
	Steuerfuss	55%	

		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag
		32'663.45	
		32'663.45	
		10'910'470.50	226'850.00
		1'481'981.83	14'947.50
		7'073'028.90	142'879.75
		1'378'622.22	57'744.40
		976'837.55	11'278.35
		34'024.65	3'459.00
		34'024.65	3'459.00
		31'536.50	
		31'536.50	
		276'286.74	13'525.00
		154'494.34	
		121'792.40	13'525.00
		1'052'939.40	12'522'321.01
		119'844.17	10'504'635.21
			1'722'253.00
			280'134.20
		226'890.48	15'298.60
		706'204.75	
		12'337'921.24	12'766'155.01
		428'233.77	
		12'766'155.01	12'766'155.01
	Steuerfuss	55%	

Laufende Rechnung nach Funktionen

10

		Budget 2016		Budget 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	36'500.00		36'500.00	
011	Legislative	36'500.00		36'500.00	
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	
2	BILDUNG	11'434'000.00	108'000.00	11'211'000.00	140'000.00
200	Kindergarten	1'623'500.00		1'579'500.00	
200.302.1	Total Besoldungen Regelunterricht	920'000.00		870'000.00	
200.302.22	Besoldungen Schulische Heilpädagogik	210'000.00		208'000.00	
200.302.25	Besoldungen Deutsch als Zweitsprache	110'000.00		116'000.00	
200.302.3	kantonale Familienzulage	16'000.00		13'000.00	
200.302.8	Stellvertretungen	18'500.00		17'500.00	
200.303	Arbeitgeberbeiträge AHV, IV, EO, FAK, ALV	104'000.00		98'000.00	
200.304	Arbeitgeberbeiträge Pensionskassen	110'000.00		108'000.00	
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	35'000.00		40'000.00	
200.310.2	Verbrauchsmaterial Deutschunterricht	1'000.00		1'000.00	
200.311	Anschaffungen Möbiliar, Geräte	20'000.00		30'000.00	
200.315	Unterhalt Möbiliar, Geräte	5'000.00		5'000.00	
200.316	Benützungskosten, Miete	1'000.00		1'000.00	
200.317.1	Schülertransporte	50'000.00		50'000.00	
200.317.2	Kindergartenreisen, Ausflüge, Veranstaltungen	7'000.00		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	
200.436	Rückerstattungen Diverses				
200.436.93	Rückerstattungen EO				

11

		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag
		32'663.45	
		32'663.45	
		9'956.20	
		14'523.50	
		153.60	
		8'030.15	
		10'910'470.50	226'850.00
		1'481'981.83	14'947.50
		837'810.10	
		182'521.85	
		78'362.10	
		15'352.50	
		63'541.75	
		95'801.30	
		98'162.65	
		1'752.30	
		4'037.25	
		35'995.74	
		691.24	
		14'980.55	
		3'705.20	
		335.00	
		36'467.30	
		7'088.00	
		3'000.00	
		2'377.00	
			1'203.00
			13'744.50

Allgemeiner Kommentar betreffend alle Lohnpositionen:

Die Lohnaufstiege für Lehrpersonen richten sich nach den Vorgaben des Kantonalen Departements für Erziehung und Kultur (jährliche Lohntabellen). Die entsprechend vorgegebene Lohnerhöhung für das Budget 2016 beträgt 1.0 %. Die Lohnaufstiege für alle anderen festangestellten Mitarbeitenden ist auch mit 1.0 % eingerechnet.

011.300

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

200.302.1

Die Einführung einer zusätzlichen, zehnten Kindergarten-Abteilung ab Sommer 2015 bringt eine Budgeterhöhung in zwei Schritten: je ungefähr die Hälfte der zusätzlichen Besoldungskosten in den Budgets 2015 und 2016.

200.302.22

Gemäss Förderkonzept stehen 5 Wochenlektionen Schulische Heilpädagogik (SHP) pro Kindergarten-Abteilung zur Verfügung.

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

Das Budget 2015 war ausserordentlich hoch hinsichtlich der Eröffnung einer zusätzlichen, zehnten Kindergarten-Abteilung im Sommer 2015.

200.317.1

Aus dem Gebiet Oberhäusern/Spitz/Amriswilerstrasse werden die Kindergartenkinder mit dem Schulbus zu den Kindergärten Zelgli und Kaplanei transportiert – sowie ab Sommer 2015 auch zum neuen Kindergarten im Oberschulhaus.

Laufende Rechnung nach Funktionen

12

13

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
210	Primarschule	7'380'000.00	73'000.00	7'261'500.00	104'000.00	7'073'028.90	142'879.75
210.302.1	Total Besoldungen Regelunterricht	4'005'000.00		3'985'000.00		3'807'751.70	
210.302.21	Besoldungen Einschulungsklassen	136'000.00		136'000.00		142'640.75	
210.302.22	Besoldungen Schulische Heilpädagogik	676'000.00		665'000.00		652'738.80	
210.302.25	Besoldungen Deutsch als Zweitsprache	194'000.00		177'000.00		191'018.75	
210.302.26	Besoldungen Logopädie	314'000.00		311'000.00		298'980.30	
210.302.29	Blockflötenkurse	22'000.00		24'000.00		17'681.75	
210.302.3	kantonale Familienzulage	58'000.00		58'000.00		53'960.65	
210.302.8	Stellvertretungen	83'000.00		82'500.00		73'706.45	
210.303	Arbeitgeberbeiträge AHV, IV, EO, FAK, ALV	455'000.00		445'000.00		423'710.05	
210.304	Arbeitgeberbeiträge Pensionskassen	610'000.00		610'000.00		562'357.15	
210.305.10	Arbeitgeberbeiträge Unfallversicherung	10'000.00		12'000.00		7'157.90	
210.308.1	Honorare Musikgrundkurs	77'000.00		77'000.00		77'000.00	
210.308.27	Honorare Psychomotorik	26'000.00		26'000.00		27'505.00	
210.308.28	Honorare Integrierte Sonderschulung	1'000.00		2'000.00		2'124.00	
210.309	Übriger Personalaufwand, Weiterbildung	50'000.00		30'000.00		44'280.70	
210.310.1	Lehrmittel Primarschule	160'000.00		155'000.00		183'751.94	
210.310.13	Material Schulische Heilpädagogik	7'000.00		7'000.00		3'011.35	
210.310.15	Werk-/Unterrichtsmaterial Textiles Werken	17'000.00		17'000.00		12'458.55	
210.310.2	Lehrmittel Einführungs- klasse, Deutschunterricht	5'000.00		5'000.00		2'512.90	
210.310.26	Material Logopädie	4'000.00		4'000.00		3'164.85	
210.310.29	Material Musikgrundkurs	1'000.00		1'000.00		1'340.90	
210.310.4	Informatik	55'000.00		40'000.00		49'904.11	
210.311	Anschaffungen Möbiliar, Geräte	120'000.00		120'000.00		135'684.30	
210.315	Unterhalt Möbiliar, Geräte	20'000.00		20'000.00		27'123.15	
210.316	Benützungskosten, Miete	2'000.00		2'000.00			
210.317.1	Schülertransporte	8'000.00		10'000.00		5'300.00	
210.317.2	Schulreisen, Exkursionen, Projekte	34'000.00		34'000.00		27'609.35	
210.317.3	Ferienlager Winter	30'000.00		30'000.00		31'466.15	
210.317.4	Klassenlager	36'000.00		34'000.00		67'018.70	

210.302.21
Gemäss Förderkonzept stehen 5 Wochenlektionen Schulische Heilpädagogik (SHP) pro Schulklasse zur Verfügung.

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. Rund drei Viertel der Kosten für dieses Angebot werden durch den Kanton im Rahmen des Finanzausgleichs rückerstattet (unter 921.461.1).

210.309
Budgeterhöhung infolge des Einsatzes von Zivildienstleistenden (Zivis) – die entsprechenden Kosten waren im Budget 2015 noch nicht berücksichtigt. Der Einsatz von Zivis an unserer Schule ist gemäss den aktuellen Regelungen des Bundes nur dank des integrativen Schulsystems (ohne Kleinklassen) möglich. Sie werden als Unterrichtsassistenten sowie im Aufgabenhort eingesetzt. Die Erfahrungen mit den bisherigen Zivis an unserer Schule sind sehr gut (Einsätze seit Sommer 2014). Die Behörde hat den Einsatz auf maximal zwei Zivis gleichzeitig beschränkt.

210.310.4
Budgeterhöhung im Hinblick auf die gleichzeitige Ablösung aller EDV-Arbeitsstationen (Schüler- und Lehrerarbeitsplätze) im Pestalozzischulhaus sowie die Umsetzung des vom Kanton unterstützten Projekts «ICT-Standards» auf der Mittelstufe.

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).

210.317.4
2014 fanden ausserordentlich viele Klassenlager statt – hauptsächlich weil wegen Sanierungsarbeiten von den Pfingst- bis zu den Sommerferien im Pestalozzischulhaus nicht unterrichtet werden konnte.

Laufende Rechnung nach Funktionen

14

		Budget 2016		Budget 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
210.317.5	Schulsport	52'000.00		32'000.00	
210.317.6	Ferienlager Sommer	20'000.00		20'000.00	
210.318.2	Sachversicherungen, Telefon, Gebühren	12'000.00		10'000.00	
210.319	Übriger Sachaufwand	10'000.00		10'000.00	
210.352	Schulgelder an andere Schulgemeinden	70'000.00		70'000.00	
210.433.1	Elternbeiträge Blockflötenkurse		6'000.00		8'000.00
210.433.2	Elternbeiträge Klassenlager, Projektwochen		10'000.00		10'000.00
210.433.3	Elternbeiträge Ferienlager Sommer		8'000.00		8'000.00
210.433.4	Elternbeiträge Ferienlager Winter		12'000.00		12'000.00
210.433.9	Elternbeiträge weitere		1'000.00		
210.436	Rückerstattungen Diverses		6'000.00		6'000.00
210.436.1	Rückerstattungen Besoldungen		20'000.00		50'000.00
210.436.91	Rückerstattungen Unfallgelder				
210.436.93	Rückerstattungen EO		10'000.00		10'000.00
217	Schulliegenschaften	1'340'000.00	35'000.00	1'330'000.00	36'000.00
217.301	Besoldungen Hauswarte, Reinigungspersonal	548'000.00		554'000.00	
217.301.3	kantonale Familienzulage	6'500.00		5'500.00	
217.303	Arbeitgeberbeiträge AHV, IV, EO, FAK, ALV	44'000.00		44'000.00	
217.304	Arbeitgeberbeiträge Pensionskassen	59'000.00		56'000.00	
217.305.10	Arbeitgeberbeiträge Unfallversicherung	1'500.00		1'500.00	
217.309	Übriger Personalaufwand, Weiterbildung	9'000.00		9'000.00	
217.311	Anschaffungen Maschinen, Geräte	25'000.00		25'000.00	
217.312	Wasser, Energie, Heizung	155'000.00		160'000.00	
217.313	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	40'000.00		40'000.00	
217.314	Liegenschaftenunterhalt	280'000.00		300'000.00	
217.315	Unterhalt Maschinen, Geräte	10'000.00		8'000.00	
217.316	Benützungskosten, Miete	72'000.00		72'000.00	
217.317	Spesenentschädigungen	2'000.00		2'000.00	

15

		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag
		31'232.70	
		13'166.30	
		11'110.70	
		10'984.00	
		73'575.00	
			5'900.00
			22'540.00
			6'250.00
			14'700.00
			720.00
			16'486.35
			61'261.30
			883.20
			14'138.90
		1'378'622.22	57'744.40
		533'376.50	
		5'400.00	
		42'961.55	
		57'815.60	
		819.25	
		5'143.65	
		16'266.45	
		149'705.40	
		37'835.37	
		393'261.10	
		9'869.15	
		70'475.20	

210.317.5

Budgeterhöhung im Hinblick auf die mögliche Nutzung eines Vormittags in der geplanten mobilen Schwimmhalle im Seebad Romanshorn (Projekt Winterwasser Seebad Oberthurgau).

210.352

Die Budgets 2015 und 2016 rechnen 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

In den Budgets 2015 und 2016 im Wesentlichen Rückerstattungen des Kantons im Zusammenhang mit integrierten Sonderschulungen.

217.314

Budgetreduktion infolge Schaffung einer neuen Teilzeit-Stelle «Verwaltung Bau und Infrastruktur» in der Schulverwaltung.

217.316

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

Laufende Rechnung nach Funktionen

16

		Budget 2016		Budget 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
217.318	Sachversicherungen, Abgaben, Gebühren	54'000.00		50'000.00	
217.319	Übriger Sachaufwand	4'000.00		3'000.00	
217.352	Entwicklung Campus-Areal	30'000.00			
217.427	Liegenschaftenerträge		30'000.00		30'000.00
217.434	Benützungsgebühren		5'000.00		6'000.00
217.436	Rückerstattungen Diverses				
217.436.1	Rückerstattungen Besoldungen				
217.436.2	Rückerstattungen Sachschäden durch Dritte				
217.436.91	Rückerstattungen Unfallgelder				
219	Schulverwaltung	1'090'500.00		1'040'000.00	
219.300	Sitzungsgelder, Entschädigungen Behörde	53'000.00		53'000.00	
219.301.10	Besoldungen Verwaltung	245'000.00		221'000.00	
219.301.11	Verwaltungsaufgaben Lehrpersonen	36'000.00		36'000.00	
219.301.20	Besoldungen Schulleitung	324'000.00		312'000.00	
219.301.3	kantonale Familienzulage	8'000.00		8'000.00	
219.303	Arbeitgeberbeiträge AHV, IV, EO, FAK, ALV	52'000.00		48'000.00	
219.304	Arbeitgeberbeiträge Pensionskassen	76'000.00		72'000.00	
219.305.10	Arbeitgeberbeiträge Unfallversicherung	1'500.00		1'500.00	
219.309	Übriger Personalaufwand, Weiterbildung	8'000.00		8'000.00	
219.310	Büromaterial, Drucksachen	10'000.00		10'000.00	
219.311	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte	10'000.00		10'000.00	
219.315	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte	5'000.00		5'000.00	
219.317	Spesenentschädigungen	10'000.00		9'500.00	
219.317.1	Schulentwicklung	23'000.00		22'000.00	
219.318	Versicherungen, Porti, Telefon, Honorare	22'000.00		22'000.00	
219.319	Übriger Sachaufwand	6'000.00		6'000.00	
219.352	Steuerbezugskosten	193'000.00		188'000.00	
219.365	Betriebsbeiträge an private Institutionen	8'000.00		8'000.00	
219.436	Rückerstattungen Diverses				

17

		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag
		52'092.85	
		3'600.15	
			44'068.95
			4'770.00
			511.25
			2'430.00
			83.20
			5'881.00
		976'837.55	11'278.35
		50'645.00	
		214'540.95	
		35'611.20	
		276'263.00	
		7'830.00	
		45'187.75	
		65'632.40	
		1'058.95	
		11'724.10	
		5'864.85	
		7'067.00	
		1'398.90	
		9'500.00	
		24'943.90	
		16'493.50	
		4'169.60	
		192'227.95	
		6'678.50	
			11'278.35

217.352

Die Primarschulgemeinde besitzt zwei Parzellen im Gebiet des Romanshorner «Bildungs- und Bewegungscampus». Zusammen mit der Stadt und den anderen im Campus-Gebiet angesiedelten Schulen soll dieses koordiniert entwickelt werden.

217.427

Reduktion der Mieteinnahmen per 2015, da die bisherige Hauswartwohnung im Ober-schulhaus neu als Kindergarten genutzt wird.

219.301.10 und .301.20

Die neu geschaffene Teilzeit-Stelle «Verwaltung Bau und Infrastruktur (50%)» wurde per September 2015 besetzt. Die entsprechende Erhöhung des Gesamtpensums von Schulverwaltung und Schulleitung (SL) ist im Budget 2016 wie folgt berücksichtigt: (a) 20% Erhöhung Pensum Schulleitung (neues Gesamtpensum der SL entspricht den Vorgaben des Kantons; es werden SL-Aufgaben vom Schulsekretär übernommen); (b) 30% Erhöhung Pensum Schulverwaltung (rund zur Hälfte kompensiert durch Einsparungen beim Liegenschaftsunterhalt, siehe Konto 217.314).

Die Gesamtpensen betragen neu: 220 Stellenprozente für die Schulleitung und 205 Stellenprozente für die Schulverwaltung (inkl. Fixpensum Schulpräsident von 35%).

219.301.11

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

219.317.1

Es wird jeweils der Betrag budgetiert, der gemäss geltendem Beitragsgesetz vom Kanton pauschal erstattet wird 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

Jahresbeitrag an den Verband Thurgauer Schulgemeinden (VTGS; rund Fr. 5'000) sowie diverse kleinere Beiträge an schulnahe Organisationen.

Laufende Rechnung nach Funktionen

18

19

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR UND FREIZEIT	29'500.00		29'500.00		34'024.65	3'459.00
300	Bibliotheken	29'500.00		29'500.00		34'024.65	3'459.00
300.310.1	Lehrerbibliothek Bücher, Fachliteratur	4'000.00		4'000.00		3'706.25	
300.310.2	Schülerbibliothek	15'000.00		15'000.00		19'818.40	
300.365	Beiträge (Gemeindebibliothek, Ludothek)	10'500.00		10'500.00		10'500.00	
300.436	Rückerstattungen						3'459.00
4	GESUNDHEIT	32'000.00		32'000.00		31'536.50	
460	Schulgesundheitsdienst	32'000.00		32'000.00		31'536.50	
460.309	Übriger Personalaufwand	1'500.00		1'500.00		1'815.25	
460.313	Verbrauchsmaterial	2'500.00		2'500.00		2'903.00	
460.318.10	Schulärztlicher Dienst	9'000.00		9'000.00		8'540.20	
460.318.11	Schulzahnärztlicher Dienst	19'000.00		19'000.00		18'278.05	
5	SOZIALE WOHLFAHRT	320'500.00	10'000.00	310'500.00	12'500.00	276'286.74	13'525.00
540	Jugendschutz	168'000.00		164'000.00		154'494.34	
540.301	Besoldungen Schulsozialarbeit kantonale Familienzulage	120'000.00		119'000.00		115'058.55	
540.301.3	Arbeitgeberbeiträge	1'500.00		1'500.00		1'485.00	
540.303	Arbeitgeberbeiträge AHV, IV, EO, FAK, ALV	10'000.00		10'000.00		9'498.80	
540.304	Arbeitgeberbeiträge Pensionskassen	15'000.00		12'000.00		14'540.40	
540.305.10	Arbeitgeberbeiträge Unfallversicherung	500.00		500.00		145.60	
540.309	Übriger Personalaufwand, Weiterbildung	5'000.00		5'000.00		1'259.00	
540.310	Büromaterial, Drucksachen	2'500.00		2'500.00		1'204.79	
540.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte	1'000.00		1'000.00		471.00	
540.315	Unterhalt Mobilien, Maschinen, Geräte	500.00		500.00		471.80	
540.316	Benutzungskosten, Büromiete	11'000.00		11'000.00		10'068.00	
540.317	Spesenentschädigung	1'000.00		1'000.00		291.40	

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.

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 beträgt 110 Stellenprozente.

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

		Budget 2016		Budget 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
541	Familienergänzende Betreuung	152'500.00	10'000.00	146'500.00	12'500.00
541.301	Besoldungen Aufgabenhort, Aufgabenhilfe	54'000.00		54'000.00	
541.301.3	kantonale Familienzulage	5'500.00		5'500.00	
541.303	Arbeitgeberbeiträge AHV, IV, EO, FAK, ALV	3'000.00		3'000.00	
541.305.10	Arbeitgeberbeiträge Unfallversicherung	500.00		500.00	
541.365.1	Beitrag an Spielgruppe	33'500.00		35'500.00	
541.365.2	Beitrag an Musikkollegium	26'000.00		26'000.00	
541.365.3	Beitrag an Chinderhuus	20'000.00		20'000.00	
541.365.4	Beitrag an Projekt «Open Sundays»	8'000.00			
541.365.9	Beiträge an weitere private Institutionen	2'000.00		2'000.00	
541.433	Elternbeiträge Aufgabenhort		6'000.00		6'000.00
541.433.1	Elternbeiträge Aufgabenhilfe		4'000.00		4'000.00
541.436	Rückerstattungen			2'500.00	
9	FINANZEN UND STEUERN	1'140'100.00	12'831'600.00	1'082'000.00	12'442'000.00
900	Schulsteuern	110'000.00	10'885'000.00	110'000.00	10'475'000.00
900.339	Steuerabschreibungen	110'000.00		110'000.00	
900.400.01	Steuern Rechnungsjahr natürliche Personen		8'570'000.00		8'090'000.00
900.400.02	Steuern frühere Jahre natürliche Personen		425'000.00		425'000.00
900.400.04	Quellensteuern		440'000.00		430'000.00
900.401.01	Steuern Rechnungsjahr juristische Personen		1'220'000.00		1'300'000.00
900.401.02	Steuern früherer Jahre juristische Personen		230'000.00		230'000.00
921	Finanzausgleich		1'740'000.00		1'760'000.00
921.461.1	Kantonsbeitrag an Besoldungsaufwand		1'740'000.00		1'760'000.00
931	Grundstückgewinnsteuern		200'000.00		200'000.00
931.403	Grundstückgewinnsteuern		200'000.00		200'000.00

21

		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag
		121'792.40	13'525.00
		45'098.85	
		5'400.00	
		1'842.35	
		88.70	
		26'650.00	
		25'712.50	
		15'000.00	
		2'000.00	
			6'400.00
			4'625.00
			2'500.00
		1'052'939.40	12'522'321.01
		119'844.17	10'504'635.21
		119'844.17	8'113'829.60
			401'677.41
			494'190.75
			1'256'951.50
			237'985.95
			1'722'253.00
			1'722'253.00
			280'134.20
			280'134.20

541.301

Aufgabenhort: Hier können Schüler die Aufgaben unter Aufsicht machen (viermal wöchentlich; je ein Angebot im Pestalozzi- und im Zeltgischulhaus).

Aufgabenhilfe: Ein Schüler besucht einzeln eine Aufgabenhelferin, die ihm bei ihr zu Hause beim Erledigen der Hausaufgaben hilft (in der Regel zweimal wöchentlich). Dieses Angebot wurde von der lokalen Sektion des Vereins Pro Juventute aufgebaut und ging – infolge Auflösung von Pro Juventute Romanshorn – im 2014 an die Primarschulgemeinde über.

541.365.4

Die Primarschulgemeinde prüft derzeit gemeinsam mit der Stadt und der Sekundarschule die Einführung eines offenen Sportangebotes an Sonntagnachmittagen während des Winterhalbjahres.

541.436

Die Beteiligung von Pro Juventute Thurgau an den Kosten des Angebots Aufgabenhilfe war nach der Übernahme des Angebots durch unsere Schule auf die Jahre 2014 und 2015 befristet und läuft danach aus.

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 durchschnittliche Lehrerbesehung, die Schülerzahlen und durch den jeweiligen Steuereingang im Bemessungsjahr (Vorjahr) bestimmt: Bei höheren Steuereinnahmen fällt der Kantonsbeitrag tiefer aus – und umgekehrt.

931.403

Gemäss von der Politischen Gemeinde erhaltener Steuerprognose.

Laufende Rechnung nach Funktionen

22

		Budget 2016		Budget 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
940	Zinsen	215'500.00	6'600.00	215'800.00	7'000.00
940.318	Postcheck- und Bankgebühren	500.00		800.00	
940.321	Zinsen auf kurzfristigen Schulden	10'000.00		10'000.00	
940.322	Zinsen auf langfristigen Schulden	205'000.00		205'000.00	
940.420	Zinserträge		600.00		1'000.00
940.421	Verzugszinsen Steuerguthaben		6'000.00		6'000.00
990	Abschreibungen	814'600.00		756'200.00	
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	Pestalozzischulhaus	105'400.00		107'200.00	
990.331.06	Oberschulhaus	75'200.00		75'200.00	
990.331.07	Schulhaus Spitz neu	3'400.00		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	67'400.00		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	
990.331.16	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	
990.331.30	Aula	86'000.00		86'000.00	
990.331.31	Platz Rebsamen- / Oberschulhaus	12'000.00		12'000.00	
		12'992'600.00	12'949'600.00	12'701'500.00	12'594'500.00
	Gewinn				
	Verlust		43'000.00		107'000.00
		12'992'600.00	12'992'600.00	12'701'500.00	12'701'500.00

23

		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag
		226'890.48	15'298.60
		346.15	
		404.88	
		226'139.45	
			454.82
			14'843.78
		706'204.75	
		62'490.00	
		101'453.00	
		61'291.00	
		35'732.00	
		53'165.00	
		75'314.00	
		4'217.00	
		3'980.00	
		19'300.00	
		6'550.00	
		11'450.00	
		10'236.00	
		50'444.00	
		80'432.00	
		31'747.00	
		86'320.00	
		12'083.75	
		12'337'921.24	12'766'155.01
		428'233.77	
		12'766'155.01	12'766'155.01

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 tiefere Fremdvverschuldung hatte eine Reduktion der langfristigen Zinsen zur Folge.

990

Die Abschreibung aller Liegenschaften erfolgt seit 2014 linear: jährlich werden 4 % des ursprünglichen Investitionsbetrages abgeschrieben (vorher: degressive Abschreibung mit 8 % des Restbuchwertes der Vorperiode). Mit diesem Systemwechsel bei den Abschreibungen hat sich unsere Schulgemeinde bereits auf die Einführung des neuen Rechnungslegungsmodells HRM2 vorbereitet, welches lineare Abschreibungen vorgibt. Unsere Schulgemeinde beabsichtigt die Einführung von HRM2 auf das Rechnungsjahr 2017. Ab dann werden neue Investitionen linear mit 3 % jährlich abgeschrieben.

990.331.05

Nach Abschluss der Innensanierung der Jahre 2013 und 2014 erhöht sich die jährliche Abschreibung des Pestalozzischulhauses (ab 2015).

990.331.07

Restabschreibung im 2016 auf dem «neuen» Schulhaus Spitz; eine nächste Aktivierung ist im Finanzplan für 2017 vorgesehen (Innensanierung und Fensterersatz).

990.331.10

Nach Abschluss der Sanierung mit Teilersatz im Jahr 2015 erhöht sich die jährliche Abschreibung des Doppelkindergartens Sonnenwinkel (ab 2016).

Laufende Rechnung nach Arten

24

25

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	12'992'600.00		12'701'500.00		12'337'921.24	
30	Personalaufwand	9'913'500.00		9'733'000.00		9'320'154.35	
300	Behörden, Kommissionen	65'000.00		65'000.00		60'601.20	
301	Besoldungen Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'348'500.00		1'316'500.00		1'240'064.05	
302	Besoldungen Lehrpersonen	6'762'500.00		6'663'000.00		6'416'067.45	
303	Arbeitgeberbeiträge AHV, IV, EO, FAK, ALV	668'000.00		648'000.00		619'001.80	
304	Arbeitgeberbeiträge Pensionskassen	870'000.00		858'000.00		798'508.20	
305	Arbeitgeberbeiträge Unfallversicherung	17'000.00		19'000.00		11'022.70	
308	Besoldungen Honorare	104'000.00		105'000.00		106'629.00	
309	Übriger Personalaufwand	78'500.00		58'500.00		68'259.95	
31	Sachaufwand	1'538'500.00		1'527'300.00		1'612'829.69	
310	Büro- und Schulmaterial, Drucksachen	332'500.00		317'500.00		337'949.37	
311	Möbilien, Maschinen, Geräte	176'000.00		186'000.00		174'469.30	
312	Wasser, Energie, Heizmaterialien	155'000.00		160'000.00		149'705.40	
313	Verbrauchsmaterialien	42'500.00		42'500.00		40'738.37	
314	Baulicher Unterhalt Dritter	280'000.00		300'000.00		393'261.10	
315	Übriger Unterhalt Dritter	40'500.00		38'500.00		42'568.20	
316	Mieten, Pachten und Benützungskosten	86'000.00		86'000.00		80'878.20	
317	Klassenprojekte, Lager, Transporte, Spesen	273'500.00		251'000.00		254'237.40	
318	Dienstleistungen und Honorare	129'500.00		123'800.00		117'891.60	
319	Übriger Sachaufwand	23'000.00		22'000.00		21'130.75	
32	Passivzinsen	215'000.00		215'000.00		226'544.33	
321	Kurzfristige Schulden	10'000.00		10'000.00		404.88	
322	Mittel- und langfristige Schulden	205'000.00		205'000.00		226'139.45	
33	Abschreibungen	924'600.00		866'200.00		826'048.92	
331	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	814'600.00		756'200.00		706'204.75	

Laufende Rechnung nach Arten

26

27

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
339	Steuerabschreibungen	110'000.00		110'000.00		119'844.17	
35	Entschädigungen an Gemeinden	293'000.00		258'000.00		265'802.95	
352	Entschädigungen an Gemeinden	293'000.00		258'000.00		265'802.95	
36	Beiträge an Institutionen	108'000.00		102'000.00		86'541.00	
365	Beiträge an Institutionen	108'000.00		102'000.00		86'541.00	
4	Ertrag		12'949'600.00		12'594'500.00		12'766'155.01
40	Steuern		11'085'000.00		10'675'000.00		10'784'769.41
400	Einkommens- und Vermögenssteuern		9'435'000.00		8'945'000.00		9'009'697.76
401	Ertrags- und Kapitalsteuern		1'450'000.00		1'530'000.00		1'494'937.45
403	Grundstückgewinnsteuern		200'000.00		200'000.00		280'134.20
42	Vermögenserträge		36'600.00		37'000.00		59'367.55
420	Banken		600.00		1'000.00		454.82
421	Guthaben		6'000.00		6'000.00		14'843.78
427	Liegenschaftenerträge		30'000.00		30'000.00		44'068.95
43	Entgelte, Rückerstattungen Dritter		88'000.00		122'500.00		199'765.05
433	Elternbeiträge		47'000.00		48'000.00		61'135.00
434	Benützungsgebühren		5'000.00		6'000.00		4'770.00
435	Verkäufe						3'459.00
436	Rückerstattungen		36'000.00		68'500.00		130'401.05
46	Kantonsbeitrag		1'740'000.00		1'760'000.00		1'722'253.00
461	Kantonsbeitrag		1'740'000.00		1'760'000.00		1'722'253.00
		12'992'600.00	12'949'600.00	12'701'500.00	12'594'500.00	12'337'921.24	12'766'155.01
	Gewinn					428'233.77	
	Verlust		43'000.00		107'000.00		
		12'992'600.00	12'992'600.00	12'701'500.00	12'701'500.00	12'766'155.01	12'766'155.01

		Budget 2016		Budget 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	480'000.00	480'000.00	1'450'000.00	1'450'000.00
200	Kindergarten			1'450'000.00	1'450'000.00
200.503.10	Kindergarten Sonnenwinkel			1'450'000.00	
200.690	Aktivierte Ausgaben				1'450'000.00
210	Primarschule	480'000.00	480'000.00		
210.503.01	Alte Turnhalle	220'000.00			
210.503.05	Pestalozzschulhaus				
210.503.17	Neubau Schulhaus «im Grund»	260'000.00			
210.690	Aktivierte Ausgaben		480'000.00		
		480'000.00	480'000.00	1'450'000.00	1'450'000.00

		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag
		953'793.20	953'793.20
		71'005.45	71'005.45
		71'005.45	
			71'005.45
		882'787.75	882'787.75
		860'885.25	
		21'902.50	
			882'787.75
		953'793.20	953'793.20

200.503.10 / Kindergarten Sonnenwinkel

Der kurz nach dem Zweiten Weltkrieg gebaute Doppelkindergarten Sonnenwinkel an der Salsmacherstrasse 20 wurde im Sommer 2015 umfassend saniert (Kopfbauten) und teilweise ersetzt (Verbindungsstrakt). Die Bauabrechnung wird den Stimmbürgern zusammen mit der Jahresrechnung 2015 vorgelegt.

210.503.01 / Alte Turnhalle

Bei der Sanierung der Alten Turnhalle im Jahr 2007 und 2008 wurde das Untergeschoss mit Garderoben/Duschen, Werkräumen und Technikräumen nicht tangiert. In diesem Geschoss ist nun auch einiger Erneuerungsbedarf aufgelaufen. Die entsprechende Sanierung ist für 2016 geplant.

210.503.17 / Neubau Schulhaus «im Grund»

Die Primarschulgemeinde plant den Bau eines neuen Quartiersschulhauses für zwei Kindergarten-Abteilungen und drei Unterstufenklassen auf ihrer Baulandparzelle in der Ecke Grundstrasse/Grünaustrasse. Dieses ist in erster Linie als Ersatz für den Schulpavillon an der Gottfried-Kellerstrasse gedacht, welcher als Provisorium in Leichtbauweise erstellt wurde und für den sich daher eine umfassende Sanierung nicht lohnt. Ebenso soll die Kindergarten-Abteilung, welche im Sommer 2015 provisorisch im Oberschulhaus eröffnet wurde, im neuen Gebäude Platz finden.

Die Stimmberechtigten werden am 29. November 2015 an der Urne über den Projektierungskredit von Fr. 260'000 befinden können.

Die Zustimmung zum Investitionsbudget 2016 durch die Schulgemeindeversammlung vom 16. November 2015 erfolgt mit folgendem Vorbehalt:

Der Projektierungskredit für den Schulhausneubau «im Grund» über Fr. 260'000 gilt nur bei Zustimmung in der Urnenabstimmung vom 29. November 2015 als genehmigt.

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

(siehe auch Finanzplan auf S. 30/31)

– Hochrechnung 2015:	1'450'000 55'000	Kindergarten Sonnenwinkel / Gesamtsanierung Schulhaus «im Grund» / Vorprojekt und Architekturwettbewerb
– Budget 2016:	260'000 220'000	Schulhaus «im Grund» / Projektierung Alte Turnhalle / Sanierung Untergeschoss
– Finanzplan 2017:	2'500'000 180'000 150'000	Schulhaus «im Grund» / Realisierung (Teil 1) Schulhaus Spitz / Innensanierung und Fensterersatz Schulverwaltung / Neukonzept und Sanierung
– Finanzplan 2018:	4'000'000	Schulhaus «im Grund» / Realisierung (Teil 2)
– Finanzplan 2019:	–	
– Finanzplan 2020:	100'000	Schulhaus «Campus» / Vorprojekt

Finanzplan 2017 bis 2020

30

31

(in Fr. 1'000.–)	Rechnung 2014		Hochrechnung 2015		Budget 2016		Finanzplan 2017		Finanzplan 2018		Finanzplan 2019		Finanzplan 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Laufende Rechnung														
Effektiver Steuerfuss	55 %		55 %		55 %		55 %		55 %		55 %		55 %	
Personalkosten	9'320		9'733		9'914		10'200		10'390		10'540		10'730	
Sachaufwand	1'613		1'527		1'539		1'580		1'610		1'640		1'670	
Passivzinsen	227		195		215		251		312		409		386	
Steuerabschreibung	120		110		110		110		110		110		110	
Abschreibungen	706		756		815		830		889		994		940	
Diverse Aufwendungen	352		360		401		360		360		360		360	
Steuern		10'785		10'878		11'085		11'300		11'500		11'700		11'900
Kantonsbeitrag		1'722		1'667		1'740		1'840		1'870		1'950		2'170
Übrige Erträge		259		160		125		170		170		170		170
Vorschlag	428		23										44	
Aufwandüberschuss/Defizit						43		22		131		234		
	12'766	12'766	12'704	12'704	12'993	12'993	13'332	13'332	13'671	13'671	14'054	14'054	14'240	14'240
Notwendiger Steuerfuss	53 %		55 %		55 %		55 %		56 %		56 %		55 %	
Investitionen														
Netto-Investitionen *)	954		1'505		480		2'830		4'000				100	
Verwaltungs- vermögen per 1.1.	7'866		8'063		8'812		8'476		10'476		13'587		12'593	11'753
Eigenkapital per 1.1.	2'649		2'961		2'984		2'940		2'919		2'788		2'554	2'598
Fremdkapital per 1.1.	9'773		7'943		8'669		8'377		10'398		13'640		12'879	11'996
Cashflow (Selbstfinanzierung)	1'134		779		772		809		758		761		984	

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

Ferienplan

32

Schuljahr 2015/2016	Weihnachtsferien	24.12.2015–03.01.2016
	Sportferien	30.01.2016–07.02.2016
	Frühlingsferien	25.03.2016–10.04.2016
	Pfingstferien	05.05.2016–16.05.2016
	Sommerferien	09.07.2016–14.08.2016
Schuljahr 2016/2017	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
Schuljahr 2017/2018	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
Schuljahr 2018/2019	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.