

PRIMARSCHUL
GEMEINDE



ROMANSHORN



Budget 2021

	Seite
Schulgemeindeversammlung	3
Führungsorganisation	4
Schülerzahlen 2020/21	5
Bericht der Behörde	6–7
Budget 2021	
– Erläuterungen Abweichungen zum Vorjahr	8–11
– Gestufte Erfolgsrechnung	12–13
– Erfolgsrechnung nach Funktionen	14–19
– Investitionsrechnung	20–23
Finanzplan 2022 bis 2025	24–27
Ferienplan	Rückseite

Kontaktdaten

Primarschulgemeinde Romanshorn

Bahnhofstrasse 26
8590 Romanshorn
www.primromanshorn.ch

Schulleitung

Andreas Grünenfelder, Peter Hinderling
Telefon 071 511 63 01
schulleitung@primromanshorn.ch

Schulsekretariat

Simon Alig, Bettina Tschäppeler, Nicole Ziltener
Telefon 071 511 63 00
sekretariat@primromanshorn.ch

Präsidium

Hanspeter Heeb
Telefon 071 511 63 10 (Di/Do)
hanspeter.heeb@primromanshorn.ch

Dienstag, 24. November 2020, 19.30 Uhr

in der Aula Rebsamen der Primarschulgemeinde Romanshorn
(Bahnhofstrasse 26a)

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

Aufgrund der Corona-Pandemie war die Rechnungsgemeindeversammlung vor den Sommerferien entfallen. Die Abnahme von Jahresbericht und Jahresrechnung 2019 sowie von zwei Bauabrechnungen wird daher ausnahmsweise in der Budgetgemeindeversammlung nachgeholt. Grundlage dafür bildet der im Frühjahr publizierte Jahresbericht 2019 (Rechnungsbotschaft).

Traktanden Primarschulgemeinde:

1. Jahresbericht 2019
2. Jahresrechnung 2019
3. Bauabrechnungen
4. Budget 2021
5. Mitteilungen und Umfrage

Die Behörde beantragt:

1. dem Jahresbericht für das Jahr 2019 zuzustimmen
2. der Jahresrechnung für das Jahr 2019 mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 64'533.04 zuzustimmen
3. den beiden folgenden Bauabrechnungen zuzustimmen:
 - Neubau Quartierschulhaus Im Grund mit Kostenunterschreitung von Fr. 187'747.60
 - Heizungsersatz Schulanlage Pestalozzi mit Kostenunterschreitung von Fr. 45'080.40
- 4a. den Steuerfuss der Primarschulgemeinde für das Jahr 2021 auf 60 % der einfachen Staatssteuer festzulegen;
- 4b. das Budget für das Jahr 2021 mit einem budgetierten Verlust von Fr. 348'000 zu genehmigen.

Die vorliegende Budgetbotschaft enthält einen Zusammenzug des Budgets. Die detaillierten Zahlen und Kommentare zu einzelnen Konti stehen auf der Website www.primromanshorn.ch zur Verfügung oder können beim Schulsekretariat bezogen werden. **Dies gilt ebenfalls für die Unterlagen zur Jahresrechnung 2019.** Alle Unterlagen werden zudem anlässlich der Gemeindeversammlung aufgelegt.

Behörde, Gremien und Delegationen	Eintritt	Behörde	Kommissionen			
			Bau	Finanzen	Personal	Leitung
Schulbehörde						
Heeb Hanspeter, Schulpräsident	2006	V	M	V	V	V
Felix Jürg, Vizepräsident	2013	M		M		M
Deuschle Mike	2017	M	M		E	
Ebe Nicole	2013	M		E	M	
Germann Katja	2020	M	M			
Goldinger Andreas	2005	M	V			
Güntensperger Bettina	2017	M		M	M	
Schulleitung						
Grünenfelder Andreas	2018	O			O	M
Hinderling Peter	2015	O	M		M, P	M
Schulverwaltung						
Alig Simon, Schulsekretär	2010	O, P			O, P	M, P
Tschäppeler Bettina	2015					
Ziltener Nicole	2015		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:* Katja Germann, *Musikschule:* Bettina Güntensperger, *Gemeindebibliothek:* Mike Deuschle

Rechnungsprüfung

Rechnungsprüfungskommission

– *Obmann:*

Schneeberger Roland (Eintritt 2007)

– *Mitglieder:*

Aebersold Ueli (Eintritt 2001)

Karolin Andreas (Eintritt 2017)

Szalatnay Andreas (Eintritt 1989)

Tobler Müggler Fabienne (Eintritt 2007)

Treuhandstelle

Provida Wirtschaftsprüfung AG, Romanshorn (seit 1959)

Vorschuljahrgänge

geboren von:

August 2019 bis Juli 2020 (0- bis 1-jährig)	105
August 2018 bis Juli 2019 (1- bis 2-jährig)	113
August 2017 bis Juli 2018 (2- bis 3-jährig)	110
August 2016 bis Juli 2017 (3- bis 4-jährig)	113

Kindergarten

Klassenlehrperson	kl. KG		gr. KG		Total
	Kn.	Mä.	Kn.	Mä.	
1 Alther Selina	6	13			19
2 Ambühl Manuela	6	4	6	5	21
3 Bischof Stefanie	6	5	4	5	20
4 Brivio Daniela	6	5	6	3	20
5 Calonder Monica	3	6	8	2	19
6 Esposito Vanessa	5	5	5	4	19
7 Giselbrecht Sandra Schwinger Martina	5	5	4	7	21
8 Häberli Annina	6	3	7	4	20
9 Hirschi Sina	6	5	4	5	20
10 Renner Olivia	4	7	5	6	22
11 Vogt Irina	4	9	5	2	20
Baumann Janine					
12 Wijnia Judith	5	6	5	4	20

Total Kindergarten pro Jahrgang	62	73	59	47	241
	135		106		

Klassenbestände im Durchschnitt

Kindergarten	20.08 (Vorjahr 18.64)
Unterstufe	17.93 (Vorjahr 18.81)
Mittelstufe	19.33 (Vorjahr 18.27)

Unterstufe

Klassenlehrperson	1. Klasse		2. Klasse		3. Klasse		Total
	Kn.	Mä.	Kn.	Mä.	Kn.	Mä.	
1 Baer Andrin					10	9	19
2 Bösch Markus			8	9			17
3 Dörwaldt Franziska					6	7	13
4 End Sigrid					10	8	18
5 Früh Rahel	9	11					20
6 Gysel Yanika					8	10	18
7 Kernen Karin	2	6	3	3	2	3	19
8 Klaus Beat					10	10	20
9 Lienemann Jessica			9	8			17
10 Rutishauser Susanne Zabari Sonja	4	3	1	6	2	1	17
11 Schreiner Alena	7	12					19
12 Schröder Isabel			12	8			20
13 Schüpp Anina	10	8					18
14 Sieber Thomas	7	11					18
15 Sonderegger Ursula Marolf Hilde			9	8			17
16 Stolz Tanja			7	10			17
Total Unterstufe pro Jahrgang	39	51	49	52	48	48	287
	90		101		96		

Mittelstufe

Klassenlehrperson	4. Klasse		5. Klasse		6. Klasse		Total
	Kn.	Mä.	Kn.	Mä.	Kn.	Mä.	
1 Ammann Bruno	4	5	3	3	4	1	20
2 Bayer Sandra			9	11			20
3 Brandes Lisa	12	8					20
4 Frömmrich Philipp			8	10			18
5 Hauser Willi	14	7					21
6 Hofmann Martin			11	9			20
7 Ihle Urs	12	9					21
8 Jud Tamara	4	4	3	4	3	2	20
9 Köhler Norbert					8	9	17
10 Leonardi Lucia	4	4	3	4	2	3	20
11 Mittmann Sabine					9	9	18
12 Nagy Gabor					10	8	18
13 Salcin Lamija			9	10			19
14 Scheuner Markus					10	7	17
15 Topcu Metin	13	8					21
Total Mittelstufe pro Jahrgang	63	45	46	51	46	39	290
	108		97		85		

Kn.	Mä.	
412	406	818

(Stand 15. September 2020)

Total Kindergarten und Primarschule

Das Budget für 2021 weist bei einem Steuerfuss von 60 Prozent ein Defizit von Fr. 348'000 aus. Dies obwohl alle Budgetpositionen seriös überprüft und wo angebracht reduziert wurden. Auch die vorgegebene Steuerprognose der Stadt scheint wenig Spielraum für positive Überraschungen zu haben. Nach acht Jahren mit Überschüssen (2012 bis 2019) lässt das Eigenkapital allerdings auch wieder Jahre mit finanziellen Rückschlägen zu. Das für 2021 budgetierte Defizit sowie auch die Fehlbeträge gemäss Finanzplan für die Folgejahre sind somit verantwortlich.

«Gleichbleibender» Steuerfuss von 60 Steuerprozenten

Das neue Beitragsgesetz mit Wirkung per Rechnungsjahr 2021 bringt zwei Änderungen. Zum einen eine Strukturbereinigung: Bisher zahlte die Sekundarschule rund 5 bis 6 Steuerprozente in den kantonalen Finanzausgleich ein und die Primarschule erhielt 5 bis 6 Steuerprozente. Dieses seltsame Ungleichgewicht wurde im neuen Gesetz beseitigt, was für die Primarschule eine Steuererhöhung von 5 bis 6 Steuerprozente nötig macht, ohne dass sich dadurch etwas an deren finanzieller Situation ändert. Die Erhöhung des Steuerfusses von 55 auf 60 % – bei gleichzeitiger Reduktion um 5 % bei der Sekundarschulgemeinde – bildet diese Strukturbereinigung zwischen den Schulstufen ab. Aufgrund des Wegfalls der Kantonsbeiträge aus dem Finanzausgleich ergibt sich insgesamt für die Primarschulgemeinde keine Erhöhung der gesamten Finanzerträge.

Zum anderen bringt das neue Beitragsgesetz einen Systemwechsel und für die Romanshorer Schulen somit eine gewisse Herausforderung: Für finanziell mittelstarke Schulgemeinden wie Romanshorn führt eine Erhöhung der Kosten wegen steigender Schülerzahl oder neuer Aufgaben und Ansprüche nicht mehr zu höheren Zahlungen aus dem Finanzausgleich. Und ebenso werden höhere oder tiefere Steuereingänge vom Kanton nicht mehr ausgegli-

chen. Das heisst, das Risiko solcher Unwägbarkeiten liegt zukünftig vollumfänglich bei den Schulgemeinden. Allerdings verfügt die Primarschulgemeinde über ein ausreichendes Eigenkapital, welches erlauben sollte, bis auf Weiteres ohne zusätzliche Steuererhöhung auszukommen.

Steigende Schülerzahlen

Bekanntlich sind Schülerzahlen für eine Primarschule schwer zu prognostizieren, da immer nur vier Vorschuljahrgänge bereits geboren sind. Für längerfristige Prognosen von Schüler- und Klassenzahlen sind somit Annahmen für Geburtenrate und Zuwanderung zu treffen. Ein Vergleich der aktuellen Schülerzahlen mit der Prognose von 2014 zeigt: Die Nettozuwanderung von Familien mit Kindern im Primarschulalter war tiefer als angenommen; dafür lagen die Geburten und die Zuwanderung im Vorschulalter über den Erwartungen. Aktuell haben wir rund 40 Primarschüler weniger und rund 40 Kindergartenkinder mehr als vor 6 Jahren prognostiziert. Im Jahr 2014 unterrichtete die Primarschule Romanshorn insgesamt 746 Kinder – 160 im Kindergarten und 586 in der Primarschule. Aktuell nun haben wir 241 Kinder im Kindergarten (ein Rekord) und 577 in der Primarschule. Die Gesamtzahl von 818 Kindern wird in den kommenden Jahren kontinuierlich ansteigen und die Eröffnung mehrerer zusätzlicher Klassen nötig machen. Im Sommer 2020 wurde bereits eine neue Kindergartenabteilung eröffnet, mehrere neue Primarschulklassen folgen voraussichtlich in den Jahren 2022 bis 2026. Anpassungen sind ebenfalls bei der Schulleitung und der Verwaltung notwendig. Auf 2021 wird deshalb eine dritte Schulleitungsstelle geschaffen, wodurch auch das Schulsekretariat entlastet werden kann.

Schulbauten

Die Primarschulgemeinde Romanshorn hat keine Raumreserven. Zwischenzeitlich kann sie mit wenigen Klassen noch bei der Sekundarschule unter-

kommen, muss aber langfristig für die sich abzeichnenden deutlich höheren Schüler- bzw. Klassenzahlen rechtzeitig den nötigen Schulraum neu erstellen. Die Primarschulbehörde hat zu diesem Zweck im Juli 2020 eine «Strategie Schulbauten 2020 bis 2040» verabschiedet.

Diese sieht zwei längerfristige Bauprojekte vor: Einerseits einen Schulhausneubau für voraussichtlich 5 Abteilungen und andererseits einen Ersatzbau für Zelglischulhaus und Schulpavillon an der Gott-

fried-Keller-Strasse. Dieser soll 12 Klassen aufnehmen können (Zelglischulhaus und Schulpavillon bisher zusammen 8 Klassen). Der Standort für das neue Schulhaus ist Gegenstand aktueller Abklärungen; der Bau soll aber relativ schnell verwirklicht werden (bis in fünf Jahren), der Ersatz Zelgli/Schulpavillons in etwa zehn bis zwölf Jahren. Parallel zur Realisierung der genannten Schulbauten ist die Schaffung von Turnraum notwendig. Diesen planen die Schulen gemeinsam mit der Stadt.

Die vorliegende Budgetbotschaft gibt einen Überblick über das Budget – enthält aber nicht mehr alle Einzelkonti mit Detailkommentaren dazu. Diese finden sich im ergänzenden Detailbericht, welcher auf www.primromanshorn.ch zur Verfügung steht und im Schulsekretariat bezogen werden kann.

Erläuterungen, welche mehrere Konti betreffen

Konto	Bezeichnung	Erläuterungen
xxxx.3010.xx	Besoldungen (Hausdienste, Verwaltung, Schulleitung)	Für die Lohnaufstiege wurden 0.8% ins Budget eingerechnet. Die effektiven Lohnaufstiege legt die Primarschulbehörde jeweils Ende Jahr fest.
xxxx.3020.xx	Besoldungen Lehrpersonen (Kindergarten, Primarschule, Schulsozialarbeit)	Die Lohnaufstiege für Lehrpersonen richten sich nach den Vorgaben des Kantonalen Departements für Erziehung und Kultur (jährliche Lohntabellen). Die ins Budget eingerechnete Lohnerhöhung beträgt 0.35%. Dieser Satz berücksichtigt, dass Personalmutationen im Durchschnitt zu tieferen Besoldungskosten führen.
xxxx.3052.00	Arbeitgeberbeiträge an Pensionskassen (alle Funktionen)	Ab 2020 sind alle Mitarbeitenden der Primarschulgemeinde Romanshorn bei der Pensionskasse Thurgau (PKTG) versichert. Sofern deren Deckungsgrad per Ende 2020 unter 100% liegt, sind im Jahr 2021 Sanierungsbeiträge durch die Arbeitgeber zu entrichten. Die Primarschulgemeinde hat dafür vorsorglich rund Fr. 86'000 im Budget 2021 eingestellt.
xxxx.3053.00	Arbeitgeberbeiträge an Unfallversicherung (alle Funktionen)	Aufgrund schlechten Schadenverlaufs steigt die Prämie für die Unfallversicherung stark an. Weil die Beiträge der Arbeitnehmer kantonal geregelt sind und keine Änderung erfahren, ist die Prämienenerhöhung von der Primarschulgemeinde als Arbeitgeberin zu tragen.
xxxx.3153.00	Unterhalt Informatik (Kindergarten, Primarschule, Schulverwaltung)	Im 2020 erfolgte ein erster Schritt zur Aktualisierung der Informatik-Infrastruktur über die Erfolgsrechnung. Die weiteren Investitionen übersteigen die Aktivierungsgrenze von Fr. 100'000 und werden daher im 2021 über die Investitionsrechnung abgewickelt (siehe Seite 20).
9100.xxxx.xx	Allgemeine Gemeindesteuern	Die Steuererwartung wird von der Politischen Gemeinde (Stadt Romanshorn) übernommen. Der Steuerfuss steigt von bisher 55% auf 60%. Grund dafür ist die Anpassung des kantonalen Beitragsgesetzes; diese ermöglicht der Sekundarschule Romanshorn-Salmsach eine gleichzeitige Steuerfussreduktion um ebenfalls 5%.

Die nachfolgenden Tabellen zeigen und erläutern die bedeutendsten Abweichungen im Budget 2021 gegenüber dem Vorjahr.

Erläuterungen, welche einzelne Konti betreffen

Konto	Bezeichnung	Budget 2021	Budget 2020	Erläuterungen
2110.3020.10 (Kindergarten)	Besoldungen Regelunterricht	1'110'000	1'056'000	Budgeterhöhungen aufgrund der Eröffnung einer zwölften Kindergarten-Abteilung im Sommer 2020.
2110.3020.31 (Kindergarten)	Besoldungen SHP	264'000	244'000	
2110.3020.38 (Kindergarten)	Besoldung übriges Förderangebot	80'000	16'000	Ausbau der Klassenassistenzen im Kindergarten (KG). Damit kann den derzeit grossen KG-Klassen sowie dem zunehmenden Betreuungsbedarf vieler Kinder beim KG-Eintritt begegnet werden.
2110.3104.00 (Kindergarten)	Lehrmittel	40'000	46'000	Ausserordentlich hoch im 2020 wegen Eröffnung der zusätzlichen Kindergarten-Abteilung im Sommer 2020.
2110.3110.00 (Kindergarten)	Anschaffung Raumausstattung	15'000	30'000	
2110.3132.80 (Kindergarten)	Übrige Honorare	0	6'000	Infolge Anstellung eines ICT-Supporters gemeinsam mit der Sekundarschule kann der externe Support stark reduziert werden.
2120.3132.80 (Primarschule)	Übrige Honorare	10'000	40'000	
2120.3300.62 (Primarschule)	Abschreibungen Informatik	45'000	0	Die Investitionen in die Informatik-Infrastruktur laufen über die Investitionsrechnung (siehe Seite 20) und werden über 4 Jahre abgeschrieben (jährlich Fr. 45'000, erstmals im 2021).
2120.3612.10 (Primarschule)	Schulgeld externe Beschulung	20'000	40'000	Derzeit befinden sich sehr wenig Schüler/innen entweder in einer Kleinklasse der Sekundarschule oder in einer Einführungs-klasse für Fremdsprachige (in Amriswil oder Arbon).

Konto	Bezeichnung	Budget 2021	Budget 2020	Erläuterungen
2170.3010.10 (Liegenschaften)	Löhne Betriebspersonal	644'000	598'000	Budgeterhöhung 2021 wegen neueröffneter Kindergarten-Abteilung und Angliederung zusätzlicher Aufgaben beim Hauswarte-Team (z. B. Sicherheitsbeauftragter).
2170.3144.00 (Liegenschaften)	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	280'000	320'000	Budget 2020 ausserordentlich hoch wegen Kumulation mehrerer mittelgrosser Projekte.
2170.3300.40 (Liegenschaften)	Abschreibungen Hochbauten	792'000	877'000	Die beiden folgenden Schulhäuser sind Ende 2020 vollständig abgeschrieben: Unterschulhaus und Zelglischulhaus. Dadurch ergibt sich die Reduktion der Abschreibungen für 2021.
2170.4470.00 (Liegenschaften)	Mietzinse Liegenschaften	-68'000	-40'000	Budgeterhöhungen 2020 und 2021 wegen der Vermietung der Liegenschaft Spitz alt ab August 2020 an die Sonderschule Bernrain für die Eröffnung eines Standortes im Oberthurgau.
2180.3636.09 (Tagesbetreuung)	Ausbau Tagesstrukturen	50'000	0	Mittels eines laufenden Projektes werden Bedarf und Handlungsoptionen für familienergänzende Betreuung evaluiert. Es ist davon auszugehen, dass ein Ausbaubedarf aufgezeigt wird. Für erste entsprechende Massnahmen werden Fr. 50'000 budgetiert.
2190.3010.10 (Schulverwaltung)	Löhne Verwaltungspersonal	305'000	197'000	Budgeterhöhung im Wesentlichen wegen – Anstellung eines ICT-Supporters gemeinsam mit der Sekundarschule (siehe auch oben Konto 2120.3132.80) – Planung einer Stelle «Administration Bauprojekte» für die Umsetzung der «Strategie Schulbauten 2020 bis 2040»
2190.3110.00 (Schulverwaltung)	Anschaffung Raumausstattungen	14'000	2'000	

Konto	Bezeichnung	Budget 2021	Budget 2020	Erläuterungen
2191.3010.10 (Schulleitung)	Löhne Schulleitung	360'000	317'000	Budgeterhöhung im Hinblick auf die Schaffung einer dritten Schulleitungsstelle im Verlauf des Jahres 2021.
2191.3110.00 (Schulleitung)	Anschaffung Raumausstattungen	11'000	1'000	
2193.3170.10 (Schülertransporte)	Schulbus Kindergarten	66'000	48'000	Voraussichtlich wird für ein Schuljahr ein dritter Schulbus eingesetzt werden müssen.
2194.3110.00 (Bibliothek)	Raumausstattung Schülerbibliothek	0	30'000	Die Schülerbibliothek im Pestalozzischulhaus wurde 2020 saniert und anschliessend neu möbliert.
9300.4621.51 (Finanz- und Lastenausgleich)	Kantonsbeitrag an Besoldungen	0	-580'000	Aufgrund des neuen kantonalen Beitragsgesetzes entfällt für die Primarschulgemeinde der Kantonsbeitrag.
9500.4601.02 (übrige Steuern)	Grundstückgewinnsteuern	-360'000	-240'000	Die Steuerprognose wird von der Stadt Romanshorn übernommen.

Gestufte Erfolgsrechnung

12

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Betrieblicher Aufwand							
30	Personalaufwand	10'551'500.00		10'173'900.00		9'746'453.47	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'790'900.00		1'975'400.00		1'765'279.59	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	837'000.00		877'000.00		872'604.50	
36	Transferaufwand	686'000.00		629'500.00		601'450.25	
39	Interne Verrechnungen						
Betrieblicher Ertrag							
40	Fiskalertrag		13'080'000.00		12'460'000.00		12'580'482.00
42	Entgelte		54'000.00		49'000.00		76'697.05
43	Verschiedene Erträge						1'406.00
46	Transferertrag		417'400.00		923'800.00		1'219'927.65
BETRIEBLICHE TÄTIGKEIT		13'865'400.00	13'551'400.00	13'655'800.00	13'432'800.00	12'985'787.81	13'878'512.70
Nettoergebnis			314'000.00		223'000.00	892'724.89	
34	Finanzaufwand	107'000.00		112'000.00		98'357.40	
44	Finanzertrag		73'000.00		45'000.00		34'599.47
	<i>Nettoergebnis Finanzierung</i>		<i>34'000.00</i>		<i>67'000.00</i>		<i>63'757.93</i>
OPERATIVES ERGEBNIS		13'972'400.00	13'624'400.00	13'767'800.00	13'477'800.00	13'084'145.21	13'913'112.17
Nettoergebnis			348'000.00		290'000.00	828'966.96	
38	Ausserordentlicher Aufwand					893'500.00	
48	Ausserordentlicher Ertrag						893'500.00
	<i>Nettoergebnis ausserordentlich</i>						
GESAMTERGEBNIS		13'972'400.00	13'624'400.00	13'767'800.00	13'477'800.00	13'977'645.21	13'913'112.17
Verlust			348'000.00		290'000.00		64'533.04
Gewinn							

Publikation in Kurzform

Die detaillierten Zahlen und Kommentare sind erhältlich:

- auf www.primromanshorn.ch
- beim Schulsekretariat
- an der Gemeindeversammlung

13

Erfolgsrechnung nach Funktionen

14

		Budget 2021		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	36'000.00		36'500.00	
0110	Legislative	36'000.00		36'500.00	
30	Personalaufwand	4'000.00		4'000.00	
31	Sachaufwand	27'000.00		27'500.00	
36	Transferaufwand	5'000.00		5'000.00	
2	BILDUNG	13'693'400.00	170'000.00	13'473'300.00	182'000.00
	Nettoergebnis		13'523'400.00		13'291'300.00
21	Obligatorische Schule	13'693'400.00	170'000.00	13'473'300.00	182'000.00
2110	Kindergarten	2'083'000.00		1'923'500.00	
30	Personalaufwand	1'989'000.00		1'791'500.00	
31	Sachaufwand	94'000.00		132'000.00	
46	Transferertrag				21'000.00
2120	Primarstufe	7'257'500.00	77'000.00	7'353'500.00	120'000.00
30	Personalaufwand	6'500'000.00		6'523'500.00	
31	Sachaufwand	646'500.00		746'000.00	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	45'000.00			
36	Transferaufwand	66'000.00		84'000.00	
42	Entgelte		34'000.00		32'000.00
46	Transferertrag		43'000.00		88'000.00
2170	Schulliegenschaften	2'234'500.00	76'000.00	2'354'500.00	47'000.00
30	Personalaufwand	791'500.00		788'500.00	
31	Sachaufwand	651'000.00		689'000.00	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	792'000.00		877'000.00	
38	Ausserordentlicher Aufwand				
42	Entgelte		8'000.00		7'000.00
44	Finanzertrag		68'000.00		40'000.00
2180	Tagesbetreuung / Frühe Förderung	481'200.00	17'000.00	383'800.00	10'000.00
30	Personalaufwand	85'200.00		44'300.00	
31	Sachaufwand	36'000.00		36'000.00	
36	Transferaufwand	360'000.00		303'500.00	
42	Entgelte		12'000.00		10'000.00
46	Transferertrag		5'000.00		

15

		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag
		30'737.65	
		30'737.65	
		2'120.00	
		23'542.45	
		5'075.20	
		13'730'105.96	188'683.35
			13'541'422.61
		13'730'105.96	188'683.35
		1'935'607.70	21'000.00
		1'843'207.90	
		92'399.80	
			21'000.00
		6'921'289.82	94'882.90
		6'203'400.80	
		668'190.02	
		49'699.00	
			34'044.60
			60'838.30
		2'310'658.05	57'059.25
		678'571.70	
		645'481.85	
		872'604.50	
		114'000.00	
			31'300.25
			25'759.00
		363'567.30	11'200.00
		42'322.45	
		18'010.65	
		303'234.20	
			11'200.00

0110 / Schulgemeindeversammlungen, Volksabstimmungen, Rechnungsprüfung

0110.36 / für Volksabstimmungen an Stadt Romanshorn

2110.46 / Kantonsbeitrag an Besoldung

2120.36 / Schulgelder an andere Schulgemeinden, Beiträge an Musikschule
2120.42 / Elternbeiträge und Rückerstattungen
2120.46 / Kantonsbeitrag an Besoldung2170.33 / Abschreibungen auf den Schulliegenschaften – linear mit 4 % jährlich für Investitionen bis 2016 bzw. 3 % für Investitionen ab 2017
2170.38 / Rückstellung für Altlastensanierung (verunreinigtes Grundstück)2180.36 / Beiträge u. a. an Spielgruppe, Chinderhuus
2180.42 / Elternbeiträge
2180.46 / Projektbeitrag Kanton

		Budget 2021		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190	Schulverwaltung	856'000.00		682'300.00	
30	Personalaufwand	539'000.00		387'300.00	
31	Sachaufwand	72'500.00		68'500.00	
36	Transferaufwand	244'500.00		226'500.00	
38	Ausserordentlicher Aufwand				
42	Entgelte				
43	Verschiedene Erträge				
2191	Schulleitung	460'500.00		396'800.00	
30	Personalaufwand	442'000.00		388'300.00	
31	Sachaufwand	18'500.00		8'500.00	
2192	Schulsozialarbeit	208'100.00		254'300.00	5'000.00
30	Personalaufwand	187'200.00		232'900.00	
31	Sachaufwand	20'900.00		21'400.00	
46	Transferertrag				5'000.00
2193	Schülertransporte	78'000.00		60'000.00	
31	Sachaufwand	78'000.00		60'000.00	
2194	Schulbibliothek	34'600.00		64'600.00	
30	Personalaufwand	10'100.00		10'100.00	
31	Sachaufwand	14'000.00		44'000.00	
36	Transferaufwand	10'500.00		10'500.00	
4	GESUNDHEIT	35'500.00		35'500.00	
4330	Schulgesundheitsdienst	35'500.00		35'500.00	
30	Personalaufwand	3'500.00		3'500.00	
31	Sachaufwand	32'000.00		32'000.00	
9	FINANZEN UND STEUERN	207'500.00	13'454'400.00	222'500.00	13'295'800.00
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	100'000.00	13'080'000.00	110'000.00	12'460'000.00
31	Sachaufwand	100'000.00		110'000.00	
40	Fiskalertrag		13'080'000.00		12'460'000.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich			580'000.00	580'000.00
46	Transferertrag			580'000.00	580'000.00

		Rechnung 2019		
		Aufwand	Ertrag	
		1'518'394.12	1'558.20	
		396'151.74		
		109'800.53		2190.36 / Steuerbezugsprovisionen an Stadt Romanshorn, Beiträge an private Organisationen
		232'941.85		2190.38 / Rückstellung für Pensionskassenwechsel (Ausfinanzierung der Unterdeckung)
		779'500.00	152.20	
			1'406.00	
		385'921.51		
		380'703.03		
		5'218.48		
		204'489.15	2'983.00	
		187'426.35		
		17'062.80		2192.46 / Projektbeitrag Kanton
			2'983.00	
		64'892.10		
		64'892.10		2193.31 / Schulbus für Kindergärtler und Unterstufe Spitz
		25'286.21		
		9'102.65		
		5'683.56		
		10'500.00		2194.36 / Beiträge an Gemeindebibliothek, Ludothek
		27'396.55		
		27'396.55		
		3'446.85		
		23'949.70		
		124'872.01	13'724'428.82	
		90'731.10	12'580'482.00	
		90'731.10		9100.31 / Steuerabschreibungen
			12'580'482.00	9100.40 / Steuerertrag
			776'669.00	
			776'669.00	9300.46 / Kantonsbeitrag an den generellen Besoldungsaufwand (bis 2020)

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
9500	Ertragsanteile übrige		360'000.00		240'000.00		348'208.45	
46	Transferertrag		360'000.00		240'000.00		348'208.45	9500.46 / Grundstückgewinnsteuern
9610	Zinsen	107'000.00	5'000.00	112'000.00	5'000.00	98'357.40	8'840.47	
34	Finanzaufwand	107'000.00		112'000.00		98'357.40		9610.34 / Darlehenszinsen
44	Finanzertrag		5'000.00		5'000.00		8'840.47	9610.44 / Guthabenzinsen (Bank- und Steuerguthaben)
9690	Finanzvermögen	500.00		500.00		316.55		
31	Sachaufwand	500.00		500.00		316.55		9690.31 / Gebühren Banken und Postfinance
9710	Rückvergütung aus CO₂-Abgabe		9'400.00		10'800.00		10'228.90	
46	Transferertrag		9'400.00		10'800.00		10'228.90	9710.46 / Rückvergütung des Bundes
Verlust		13'972'400.00	13'624'400.00	13'767'800.00	13'477'800.00	13'977'645.21	13'913'112.17	
Gewinn			348'000.00		290'000.00		64'533.04	

Investitionsrechnung

20

21

	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5 INVESTITIONSAUSGABEN	2'560'000.00		1'560'000.00		804'818.30	
50 Sachanlagen	2'560'000.00		1'560'000.00		804'818.30	
504 Hochbauten	2'380'000.00		1'560'000.00		804'818.30	
5040.11 Alte Turnhalle			490'000.00			
5040.13 Rebsamenschulhaus	140'000.00				126'369.60	
5040.17 Pestalozzi Neubau					1'552.95	
5040.19 Schulhaus Spitz			840'000.00		638'033.55	
5040.22 Schulhaus Im Grund					38'862.20	
5040.24 Neubau Schulhaus (in Planung)	40'000.00					
5040.70 Mehrzweckhalle (in Planung)	2'200'000.00		230'000.00			
506.2 Informatik Hardware	180'000.00					
5062.00 Informatik Hardware	180'000.00					
6 INVESTITIONSEINNAHMEN		2'560'000.00		1'560'000.00		804'818.30
63 Investitionsbeiträge Dritter						637'267.70
631 Kantonsbeiträge						622'267.70
6310.17 Pestalozzi Neubau						53'660.00
6310.22 Schulhaus Im Grund						568'607.70
635 Beiträge privater Unternehmungen						15'000.00
6350.22 Schulhaus Im Grund						15'000.00
69 Übertrag an Bilanz		2'560'000.00		1'560'000.00		167'550.60
690 Aktivierung		2'560'000.00		1'560'000.00		167'550.60
6900.00 Aktivierung		2'560'000.00		1'560'000.00		167'550.60

504 / Hochbauten

Kommentare siehe Seite 22

5062.00 / Informatik Hardware

Basierend auf der neuen ICT-Gerätestrategie sollen die Infrastruktur-Voraussetzungen für die Umsetzung von «Medien und Informatik» gemäss Lehrplan geschaffen werden.

Die nötigen Geräte werden im 2021 beschafft; die Abschreibung erfolgt über 4 Jahre.

Die Zustimmung zum Investitionsbudget 2021 durch die Schulgemeindeversammlung vom 24. November 2020 erfolgt mit folgendem Vorbehalt: Ein Teilbetrag von Fr. 2'000'000 für die geplante Mehrzweckhalle betrifft einen allfälligen Landabtausch mit der Stadt Romanshorn und bedarf angesichts der Betragshöhe einer Volksabstimmung. Dieser Betrag gilt nur bei Zustimmung durch die Stimmberechtigten in einer Urnenabstimmung als genehmigt.

Strategie Schulbauten 2020 bis 2040

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

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

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

Kommentare zur Investitionsrechnung:

(siehe Seiten 20/21)

5040.11 / Alte Turnhalle

Die Schulbürger haben an der Schulgemeindeversammlung vom 26. November 2019 einem Kredit über Fr. 490'000 für die Sanierung des Untergeschosses der Alten Turnhalle zugestimmt. Die Ausführung erfolgte im Sommer 2020.

5040.13 / Rebsamenschulhaus

Die stark steigenden Schülerzahlen erfordern die Schaffung einer dritten Schulleitungsstelle. Für diese und für den Bereich ICT-Support werden im Rebsamenschulhaus neue Büros geschaffen.

5040.19 / Schulhaus Spitz

Die Schulbürger haben in der Urnenabstimmung vom 25. November 2018 einem Kredit über Fr. 1'310'000 für die Gesamtsanierung und den Ausbau des Schulhauses Spitz zugestimmt. Nach erfolgreicher Projektausführung konnte das sanierte Schulhaus im Frühling 2020 wieder bezogen werden. Die Schlussabrechnung wird mit der Jahresrechnung 2020 vorgelegt.

5040.24 / Neubau Schulhaus (in Planung)

Machbarkeitsstudie für einen Schulhausneubau gemäss Strategie Schulbauten (siehe oben).

5040.70 / Mehrzweckhalle (in Planung)

Der «Bildungs- und Bewegungscampus» ist ein ausgeschiedener Perimeter rund um die zentral gelegenen Schulanlagen von Kantonsschule, Sekundarschule und Primarschule. Die Stadt Romanshorn, die beiden Schulgemeinden und die Kantonsschule erarbeiten für dieses Gebiet gemeinsam eine Entwicklungsstrategie. Diese beinhaltet verschiedene mögliche Bauprojekte – eine Mehrzweckhalle ist eines davon.

Für die einzelnen Campus-Projekte wurde festgelegt, dass die Zuständigkeit (inklusive Finanzierung) für die vorbereitenden Arbeiten bis und mit Projektierung jeweils bei einer Körperschaft liegen soll. Für die Mehrzweckhalle ist dies die Primarschulgemeinde, welche die entsprechenden Mittel im Budget bzw. im Finanzplan eingestellt hat.

Für eine spätere Realisierung ist geplant, die Baukosten zwischen den Körperschaften aufzuteilen.

Investitionsplan für die nächsten Jahre:

(siehe auch Finanzplan Seiten 26/27)

– Budget 2020:	840'000	Schulhaus Spitz neu / Gesamtsanierung und Ausbau (Ausführung)
	490'000	(Urnenabstimmung vom 25.11.2018 über den Gesamtkredit von Fr. 1'310'000)
		Alte Turnhalle / Sanierung Untergeschoss
	230'000	(gemäss Abstimmung in der Schulgemeindeversammlung vom 26.11.2019)
		Mehrzweckhalle Campus (Planung)
– Budget 2021:	180'000	Informatik Hardware / Anschaffungen Geräte ICT
	140'000	Rebsamenschulhaus / Einbau zusätzlicher Büros
	40'000	Neubau Schulhaus (Machbarkeitsstudie)
	200'000	Mehrzweckhalle Campus (Wettbewerb)
	2'000'000	Mehrzweckhalle Campus / Landabtausch mit Stadt *)
– Finanzplan 2022:	120'000	Kindergarten Kastanienbaum / Fassadensanierung und Fenstersersatz
	1'800'000	Erstellung Provisorium (Planung und Start Ausführung)
	250'000	Neubau Schulhaus (Projektierung)
	450'000	Mehrzweckhalle Campus (Projektierung)
– Finanzplan 2023:	300'000	Areal Zelgli / Erneuerung Kunstrasenplatz
	2'000'000	Erstellung Provisorium (Ausführung)
	1'200'000	Neubau Schulhaus (Ausführung)
	1'000'000	Mehrzweckhalle Campus (Ausführung)
– Finanzplan 2024:	100'000	Rebsamenschulhaus / Fassadensanierung
	2'500'000	Neubau Schulhaus (Ausführung)
	2'000'000	Mehrzweckhalle Campus (Ausführung)
– Finanzplan 2025:	2'500'000	Neubau Schulhaus (Ausführung)
	1'000'000	Neubau Mehrzweckhalle Campus (Ausführung)

*) Der Kredit für einen Landabtausch mit der Stadt für die Mehrzweckhalle Campus mit Zahlung eines Ausgleichsbetrages durch die Primarschulgemeinde (Betrag provisorisch: Fr. 2'000'000) bedarf der Zustimmung der Stimmberechtigten an der Urne. Die Annahme des Investitionsbudgets 2021 durch die Schulgemeindeversammlung vom 24. November 2020 erfolgt mit dem entsprechenden Vorbehalt.

Finanzplan 2022 bis 2025

24

25

	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
PARAMETER							
Steuerkraft (CHF in 1'000)	22'730	22'653	21'813	23'057	23'403	23'754	24'110
Veränderung Steuerkraft		-0.3%	-3.7%	5.7%	1.5%	1.5%	1.5%
Steuerfuss effektiv	55%	55%	60%	60%	60%	60%	60%
Steuerfuss notwendig	55%	56%	62%	60%	61%	61%	61%
Lohnanpassung				0.6%	0.6%	0.6%	0.6%
Teuerung Sachaufwand				0.5%	0.5%	0.5%	0.5%
Kapitalkosten (Zinssatz)				1.1%	1.1%	1.1%	1.1%
Anzahl Schüler (Durchschnitt Rechnungsjahr)	761.5	786.5	825.5	851.5	864.5	873.0	893.0
ERFOLGSRECHNUNG (CHF in 1'000)							
<i>Betrieblicher Aufwand</i>							
330 Personalaufwand	9'746	10'174	10'552	10'910	11'203	11'413	11'622
31 Sachaufwand	1'765	1'975	1'791	1'815	1'889	1'858	1'867
33 Abschreibungen	873	877	837	838	910	834	937
36 Transferaufwand	601	630	686	766	772	778	784
<i>Betrieblicher Ertrag</i>							
40 Fiskalertrag	12'580	12'460	13'080	13'935	14'143	14'354	14'568
42 Entgelte	77	49	54	52	52	52	52
43 verschiedene Erträge	1	0	0	0	0	0	0
46 Transferertrag	1'220	924	417	417	417	417	417
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	893	-223	-314	75	-162	-59	-173
34 Finanzaufwand	98	112	107	158	169	186	224
44 Finanzertrag	35	45	73	63	63	63	63
<i>Ergebnis aus Finanzierung</i>	<i>-64</i>	<i>-67</i>	<i>-34</i>	<i>-95</i>	<i>-106</i>	<i>-123</i>	<i>-161</i>
Operatives Ergebnis	829	-290	-348	-20	-269	-182	-334
38 Ausserordentlicher Aufwand	894	0	0	0	0	0	0
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0
<i>Ausserordentliches Ergebnis</i>	<i>-894</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-65	-290	-348	-20	-269	-182	-334
in Steuerprozenten	-0.3%	-1.3%	-1.6%	-0.1%	-1.1%	-0.8%	-1.4%

	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
INVESTITIONSRECHNUNG (CHF in 1'000)							
Ausgaben	805	1'560	2'560	2'620	4'500	4'600	3'500
Einnahmen	637	0	0	0	0	0	1'000
Nettoinvestition	168	1'560	2'560	2'620	4'500	4'600	2'500
Details zu den Investitionen: siehe Kasten auf Seite 23.							
BILANZ per 31.12. (CHF in 1'000)							
Verwaltungsvermögen	12'886	13'569	15'292	17'074	20'664	24'430	25'994
langfristige Finanzverbindlichkeiten	11'400	11'400	14'400	15'400	16'900	20'400	22'900
Eigenkapital	4'972	4'682	4'334	4'314	4'046	3'864	2'530
davon Fonds/Vorfinanzierungen	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	0
davon übriges Eigenkapital	4'037	3'972	3'682	3'334	3'314	3'046	2'864
davon Jahresergebnis	-65	-290	-348	-20	-269	-182	-334
KENNZAHLEN							
Eigenkapitalquote	35.6 %	34.0 %	31.0 %	29.8 %	27.1 %	25.6 %	16.4 %
Eigenkapital zu operativem Aufwand							
Nettoverschuldungsquotient	62.9 %	71.3 %	83.8 %	91.6 %	117.5 %	143.3 %	161.1 %
Anteil des Fiskalertrages, der benötigt wird, um die Nettoschuld abzutragen							
Zinsbelastungsanteil	0.9 %	0.8 %	0.7 %	1.1 %	1.1 %	1.2 %	1.5 %
Nettozins in Prozenten des Finanzertrags							
Zinsbelastungsrisiko	4.1 %	4.2 %	5.3 %	5.3 %	5.8 %	6.9 %	7.6 %
Belastung des Haushalts bei angenommenem Anstieg des Zinsniveaus auf 5 %							
Aufwanddeckung	99.5 %	97.9 %	97.5 %	99.9 %	98.2 %	98.8 %	97.8 %
Gesamtertrag zu Gesamtaufwand (Erfolgsrechnung)							

bis 30 % zweckmässig (bis 40 % inkl. Erneuerungsfonds Baufolgekosten)

bis 100 % gut; bis 150 % mittel;

ab 200 % Überschuldung > Massnahmen zur Begrenzung nötig

0–2 %: kleine Verschuldung; 2–5 %: mittlere Verschuldung; 5–8 %: grosse Verschuldung

bis 3 %: gering; 3–5 %: tragbar; 5–7 %: erhöht; über 7 %: problematisch

unter 100 %: Verlust; über 100 %: Gewinn

Ferienplan

Schuljahr 2020/2021	Weihnachtsferien	19.12.2020–03.01.2021
	Sportferien	30.01.2021–07.02.2021
	Frühlingsferien	02.04.2021–18.04.2021
	Pfingstferien	13.05.2021–24.05.2021
	Sommerferien	10.07.2021–15.08.2021
Schuljahr 2021/2022	Schulbeginn	16.08.2021
	Herbstferien	09.10.2021–24.10.2021
	Weihnachtsferien	18.12.2021–02.01.2022
	Sportferien	29.01.2022–06.02.2022
	Frühlingsferien	02.04.2022–18.04.2022
	Pfingstferien	26.05.2022–06.06.2022
Sommerferien	09.07.2022–14.08.2022	
Schuljahr 2022/2023	Schulbeginn	15.08.2022
	Herbstferien	08.10.2022–23.10.2022
	Weihnachtsferien	24.12.2022–08.01.2023
	Sportferien	28.01.2023–05.02.2023
	Frühlingsferien	25.03.2023–10.04.2023
	Pfingstferien	18.05.2023–29.05.2023
Sommerferien	08.07.2023–13.08.2023	
Schuljahr 2023/2024	Schulbeginn	14.08.2023
	Herbstferien	07.10.2023–22.10.2023
	Weihnachtsferien	23.12.2023–07.01.2024
	Sportferien	27.01.2024–04.02.2024
	Frühlingsferien	29.03.2024–14.04.2024
	Pfingstferien	09.05.2024–20.05.2024
Sommerferien	06.07.2024–11.08.2024	

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