

PRIMARSCHUL
GEMEINDE



ROMANSHORN



Budget **2022**

	Seite
Schulgemeindeversammlung	3
Führungsorganisation	4
Schülerzahlen 2021/22	5
Bericht der Behörde	6–7
Budget 2022	
– Erläuterungen Abweichungen zum Vorjahr	8–11
– Erfolgsrechnung nach Arten	12–13
– Erfolgsrechnung nach Funktionen	14–19
– Investitionsrechnung	20–23
Finanzplan 2023 bis 2026	24–27
Ferienplan	Rückseite

Dienstag, 23. November 2021, 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.

Traktanden Primarschulgemeinde:

1. Budget 2022
2. Mitteilungen und Umfrage

Die Behörde beantragt:

- 1a. den Steuerfuss der Primarschulgemeinde für das Jahr 2022 auf 60 % der einfachen Staatssteuer festzulegen;
- 1b. das Budget für das Jahr 2022 mit einem budgetierten Verlust von Fr. 218'000 zu genehmigen.

Kontaktdaten**Primarschulgemeinde Romanshorn**

Bahnhofstrasse 26
8590 Romanshorn
www.primromanshorn.ch

Schulverwaltung

Telefon 071 511 63 00
sekretariat@primromanshorn.ch

Schulleitung

Telefon 071 511 63 01
schulleitung@primromanshorn.ch

Präsidium

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

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 bei der Schulverwaltung bezogen werden (Kontaktinformationen nebenstehend). Sie werden zudem anlässlich der Gemeindeversammlung aufgelegt.

Behörde und Gremien

	Behörde	Kommissionen							GL Geschäfts- leitung
		Personal	Schulent- wicklung	Familien	Finanzen	Bau	Bauprojekt	Informatik	
Schulbehörde									
Heeb Hanspeter, Schulpräsident	V	E	V		V	M	M	V	V
Ebe Nicole, Vizepräsidentin	M	V	M, P						M
Braun Tobias	M	M				M	M		
Deutschle Mike	M				V	V	V	M	
Felix Nicole	M		M	M	M				
Germann Katja	M			M		M	M		
Güntensperger Bettina	M	M		V, P	M				
Schulleitung									
Grünenfelder Andreas								M	M
Hinderling Peter	O*	M, P	M			O*	O*		M
Lo Presti Andrea				M					M
Schulverwaltung									
Alig Simon, Schulsekretär	O, P				O, P				M, P
Stumpf Christian							O, P		
Tschäppeler Bettina									
Tschäppeler Roger								O, P	
Ziltener Nicole						O, P			
Hauswart, nach Bedarf						O*	O*		
Lehrerververtretung									
Baer Andrin								O	
Lehrerververtretung, nach Bedarf			O*			O*	O*		

V = Vorsitz, M = Mitglied, E = Ersatzmitglied, O = Einsitz ohne Stimmrecht (mit * = Einsitz nur bei Bedarf), P = Protokoll

Arbeits-/Steuergruppen

Sicherheit: Tobias Braun, Nicole Felix, Simon Alig, Fabian Rüegg
Medien+Informatik (MIA): (gemeinsam mit Sekundarschule und Primarschule Salmsach)
 Hanspeter Heeb, Andreas Grünenfelder, Roger Tschäppeler

Mehrzweckhalle BBC: (gemeinsam mit Stadt und Sekundarschule)

– Steuergruppe: Mike Deutschle, Hanspeter Heeb
 – Baukommission: Mike Deutschle, Willi Hauser

Delegationen

Sekundarschulbehörde: Nicole Ebe, Chinderhuus Sunnehof: Nicole Felix, Spielgruppe: Katja Germann,
Ludothek: Katja Germann, **Musikschule:** Bettina Güntensperger

Rechnungsprüfung

Rechnungsprüfungskommission

– **Obmann:** Gross Marco (Eintritt 2021)
 Cianci Nicole (Eintritt 2021), Fink Patrik (Eintritt 2021)
 – **Mitglieder:** Karolin Andreas (Eintritt 2017), Kern Astrid (Eintritt 2021)

Wirtschaftsprüfer

Provida Wirtschaftsprüfung AG, Romanshorn (seit 1959)

Vorschuljahrgänge

geboren von:
 August 2020 bis Juli 2021 (0- bis 1-jährig) 116
 August 2019 bis Juli 2020 (1- bis 2-jährig) 106
 August 2018 bis Juli 2019 (2- bis 3-jährig) 108
 August 2017 bis Juli 2018 (3- bis 4-jährig) 110

Kindergarten

Klassenlehrperson	kl. KG		gr. KG		Total
	Kn.	Mä.	Kn.	Mä.	
1 Alther Selina	7	3	6	13	29
2 Brivio Daniela	6	5	6	3	20
3 Calonder Monica	3	7	5	6	21
4 Esposito Vanessa	8	3	3	6	20
5 Giselbrecht Sandra / Schwinger Martina	5	5	4	6	20
6 Häberli Annina	7	3	7	3	20
7 Hirschi Sina	6	3	6	5	20
8 Loppacher Eli / Vogt Irina	5	4	4	8	21
9 Renner Olivia	6	4	4	8	22
10 Ullmann Shana	4	6	7	4	21
11 Wijnia Judith	8	3	5	5	21
12 Zollikofer Manuela	7	4	5	5	21

Total Kindergarten pro Jahrgang 72 50 62 72 256
 122 134

Klassenbestände im Durchschnitt

Kindergarten 20.72* (Vorjahr 20.08)
 Unterstufe 18.62 (Vorjahr 17.93)
 Mittelstufe 20.40 (Vorjahr 19.33)

* Kindergarten Weitenzelg mit 29 Kindern = 1.5 Kindergarten-Klassen

(Stand 15. September 2021)

Unterstufe

Klassenlehrperson	1. Klasse		2. Klasse		3. Klasse		Total
	Kn.	Mä.	Kn.	Mä.	Kn.	Mä.	
1 Baer Andrin	8	10					18
2 Bösch Markus					8	9	17
3 Dörwaldt Franziska	10	8					18
4 Früh Rahel			9	11			20
5 Gysel Yanika	8	9					17
6 Kernen Karin	5	1	2	6	3	3	20
7 Klaus Beat	8	10					18
8 Lienemann Jessica					8	8	16
9 Mazza Mara	11	6					17
10 Rutishauser Susanne / Zabari Sonja	5	2	4	3	1	5	20
11 Schreiner Alena			7	13			20
12 Schüppel Anina			11	9			20
13 Sieber Thomas			7	12			19
14 Sonderegger Ursula / Marolf Hilde					10	9	19
15 Stolz Tanja					10	9	19
16 Zeidler Angela					13	7	20

Total Unterstufe pro Jahrgang 55 46 40 54 53 50 298
 101 94 103

Mittelstufe

Klassenlehrperson	4. Klasse		5. Klasse		6. Klasse		Total
	Kn.	Mä.	Kn.	Mä.	Kn.	Mä.	
1 Ammann Bruno	4	2	5	5	2	4	22
2 Bayer Sandra					9	10	19
3 Brandes Lisa			13	8			21
4 Fritsche Melina					9	11	20
5 Frömmrich Philipp					8	9	17
6 Hofmann Martin					9	9	18
7 Ihle Urs			13	9			22
8 Imhof Siria			14	8			22
9 Jud Tamara	3	3	4	4	3	4	21
10 Köhler Norbert	11	10					21
11 Leonardi Lucia	3	2	4	4	3	4	20
12 Mittmann Sabine	8	11					19
13 Nagy Gabor	10	11					21
14 Scheuner Markus	10	11					21
15 Topcu Metin			14	8			22

Total Mittelstufe pro Jahrgang 49 50 67 46 43 51 306
 99 113 94

Total Kindergarten und Primarschule

Kn. 441 Mä. 419 860

Das Budget für 2022 weist bei einem unveränderten Steuerfuss von 60 Prozent ein Defizit von Fr. 218'000 aus. Nach neun Jahren mit Überschüssen (2012 bis 2020) lässt das Eigenkapital allerdings auch wieder Jahre mit finanziellen Rückschlägen zu. Das budgetierte Defizit scheint der Primarschulbehörde deshalb vertretbar.

Mit 60 Steuerprozenten liegt die Primarschulgemeinde Romanshorn unter dem kantonalen Normsteuerfuss für Primarschulen von 62 Steuerprozenten. Dieser wird von den vergleichbaren Nachbargemeinden (Arbon, Amriswil) übertroffen. Bei gleichbleiben-

der Steuerkraft könnten jedoch in Zukunft Steuererhöhungen auch für die Primarschule Romanshorn notwendig werden. Der Grund liegt in schnell steigenden Schülerzahlen: Jede zusätzliche Primarschulklasse generiert Personalkosten von rund Fr. 200'000. Zu dieser Grundbelastung kommen höhere Anforderungen an den Frühförderbereich und die Tagesstrukturen sowie steigende Abschreibungen aufgrund zusätzlich benötigter Schulbauten.

Neue Aufgabenzuteilung

Die Primarschule Romanshorn hat von der Stadt die



Die Primarschulbehörde der Legislatur 2021 bis 2025 (von links): Nicole Felix, Präsident Hanspeter Heeb, Katja Germann, Tobias Braun, Vizepräsident Nicole Ebe, Mike Deutsche, Bettina Güntensperger

Foto: Patrick Itten | patrickitten.ch

finanzielle Verantwortung für die frühe Förderung und die schul- und familienergänzenden Tagesstrukturen übernommen. Die Primarschulbehörde sieht in dieser neuen Aufgabenzuteilung viele Vorteile: Zum einen ist neu dasjenige Gemeinwesen für diese Bereiche zuständig, welches durch Optimierungen im früh- und kleinkindlichen Bereich direkt profitiert; zum anderen entfallen Diskussionen, wie steigende Kosten zwischen Stadt und Schulgemeinde zu verteilen seien. Neu überblickt eine zuständige Behörde die Gesamtkosten und verantwortet diese gesamtheitlich gegenüber den Stimmbürgern. Weiter war es immer schon ganz natürlich, dass die Eltern sich bei fehlenden unterstützenden Angeboten an die Primarschule wandten und nicht an die bisher zuständige Stadt.

Zusätzliche Herausforderungen

Grosse Sorgen bereitet den Schulgemeinden die zunehmende Zahl von Kindern mit herausfordernden Verhaltensweisen. Zahlreiche Schulgemeinden haben in den letzten Jahren darauf reagiert. So führt zum Beispiel die Schule Frauenfeld für Kinder mit problematischem Verhalten den Kindergarten «Übermut» oder die Schule Amriswil arbeitet mit dem Interventionskonzept «BEST», welches ebenfalls Strukturen enthält, um Kinder aufzufangen, die vorübergehend nicht in der Regelklasse beschult werden können.

Mit zwei Schulsozialarbeitern, dem Präventionsprogramm «Denkwege» und dem Konzept der Teilintegration hat sich unsere Schule bisher als recht tragfähig erwiesen. Es zeichnet sich aber ab, dass auch wir uns Überlegungen machen müssen, wie wir mit den steigenden Anforderungen mitwachsen können.

Steigende Schülerzahlen

Bis 2018 traten durchschnittlich rund 90 Kinder jährlich in den Kindergarten ein. Für die Jahre ab 2019 prognostizierten wir rund 110 Kinder jährlich. Die aktuellen Jahrgangsrößen bestätigen diese An-

nahme, wobei in den Jahren 2020 mit 132 Kindern und 2021 mit 122 Kindern zwei ausserordentlich grosse Jahrgänge in den Kindergarten eintraten. Dies erfordert die Eröffnung einer zusätzlichen Unterstufenklasse im Sommer 2022; und auch in den Folgejahren wird aufgrund der Erhöhung der durchschnittlichen Jahrgangsrößen von vorher 90 auf 110 Kinder jährlich eine zusätzliche Primarschulklasse benötigt. Die gesamte Schülerzahl wird von aktuell 860 Schülern schon bald über die Marke von 900 Schülern klettern.

Für die Zukunft erwarten wir vorerst keine Entlastung. Die Bevölkerungsstruktur deutet weiterhin auf Jahrgänge mit um die 110 einzuschulenden Kindern hin.

Schulbauten

Für die in den nächsten Jahren zu eröffnenden Primarschulklassen stehen Schulräume in den Sekundarschul-Anlagen zur Verfügung. Ab 2028 erreichen allerdings die grösseren Jahrgänge die Sekundarschule; dann benötigt diese ihre Räumlichkeiten wieder selber. Entsprechend muss die Primarschule bis in wenigen Jahren neuen Schulraum schaffen. In einem ersten Schritt soll ein Schulhausneubau auf Baulandparzelle 2949 an der Kamorstrasse erstellt werden. Die Primarschulbehörde hat dazu eine Machbarkeitsstudie in Auftrag gegeben. Weiter werden in absehbarer Zeit der Schulpavillon – ein dreissigjähriges Provisorium – und das Zelglischulhaus – ein inzwischen über zwanzigjähriger Leichtbau – zu ersetzen sein. Ersatzbauten auf dieser Parzelle werden so zu planen sein, dass mehr Klassen als bisher Platz finden.

Parallel zur Realisierung der genannten Schulbauten ist die Schaffung von zusätzlichem Turnraum notwendig. Diesen planen die Schulen gemeinsam mit der Stadt. Die Behörden haben so die Möglichkeit, auch den Vereinen attraktiven Turnraum zur Verfügung zu stellen. Insbesondere der Bedarf nach einer zweiten Halle mit einem Grossfeld wurde schon länger angemeldet.

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.3020.37	Besoldung integrative Sonderschulung (Kindergarten, Primarschule)	Die Kosten für Integrative Sonderschulungen (InS) werden vom Kanton vollumfänglich rückerstattet (unter 4621.61).
xxxx.3052.00	Arbeitgeberbeiträge an Pensionskassen (alle Funktionen)	Sofern der Deckungsgrad der Pensionskasse Thurgau (PKTG) per Ende des Vorjahres unter 100 % liegt, sind Sanierungsbeiträge durch die Arbeitgeber zu entrichten. Die Primarschulgemeinde hat dafür im Budget 2021 rund Fr. 86'000 vorgesehen. Effektiv wurden im 2021 allerdings keine Sanierungsbeiträge fällig. Für 2022 sind geringere Beiträge budgetiert.
xxxx.3099.00	Übriger Personalaufwand (diverse Funktionen)	Im 2020 ausserordentlich tiefe Kosten, da wegen der Coronapandemie keine Mitarbeiteranlässe durchgeführt werden konnten.
9100.xxxx.xx	Allgemeine Gemeindesteuern	Die Steuererwartung wird von der Politischen Gemeinde (Stadt Romanshorn) übernommen.
9500.xxxx.xx	Grundstückgewinnsteuern	Der Steuerfuss beträgt unverändert 60 %.

Die nachfolgenden Tabellen zeigen und erläutern die bedeutendsten Abweichungen im Budget 2022 gegenüber dem Vorjahr.

Erläuterungen, welche einzelne Konti betreffen

Konto	Bezeichnung	Budget 2022	Budget 2021	Erläuterungen
2110.3020.38 (Kindergarten)	Besoldung übriges Förderangebot	96'000	80'000	Weitere Budgeterhöhungen nach 2021 wegen: – derzeit grosser Kindergartenklassen – zunehmendem Betreuungsbedarf vieler Kinder beim Eintritt in den Kindergarten – anhaltend erhöhtem Betreuungsbedarf vereinzelter Kinder während der Kindergartenzeit
2120.3010.10 (Primarschule)	Besoldung Regelunterricht	4'220'000	4'145'000	Die Budgeterhöhung berücksichtigt die geplante Eröffnung einer zusätzlichen Unterstufenklasse per Schuljahr 2022/23.
2120.3020.80 (Primarschule)	Besoldung für besondere Aufgaben	34'000	24'000	Entschädigung Teamleitungen (Schulhausteams) sowie PICT (pädagogische ICT-Verantwortliche gemäss Lehrplan Volksschule TG). Budgeterhöhung wegen Einführung PICT.
2120.3153.00 (Primarschule)	Unterhalt Informatik	45'000	25'000	Budget 2021 ausserordentlich tief, da in diesem Jahr Investitionen (Ausbau Geräte-Infrastruktur) über die Investitionsrechnung abgewickelt wurden.
2170.3160.00 (Liegenschaften)	Miete und Pacht Liegenschaften	86'000	70'000	Erhöhung des Beitrags an die Betriebskosten der Dreifachhalle Kantonsschule (für Belegungen durch Schulklassen sowie Abendbelegungen durch Vereine) gemäss Vertrag von 2010: Fr. 50'000 bis 2021, Fr. 66'000 ab 2022.
2170.4896.00 (Liegenschaften)	Entnahmen Neubewertungsreserven	-366'500	0	Im 2017 musste die Primarschule die Baulandreserven neu bewerten (nach Marktwerten). Daraus resultierte ein Aufwertungsgewinn von Fr. 1'831'800 in der Bilanz. Nach einer Sperrfrist von 5 Jahren muss dieser nun über weitere 5 Jahre aufgelöst werden.
2180.3010.10 (Tagesstrukturen)	Löhne Verwaltungspersonal	75'000	0	Schaffung zweier Koordinationsstellen: – für Frühe Förderung (Teilpensum 20 % dritte SL-Stelle) – für Tagesstrukturen (= familien- und schulergänzende Betreuung; Pensum 50 % für Ausbau und Koordination)

Konto	Bezeichnung	Budget 2022	Budget 2021	Erläuterungen
2180.3132.80 (Tagesstrukturen)	Übrige Honorare	4'000	30'000	2020 und 2021: Durchführung eines Projekts zur Ermittlung von Bedarf und Handlungsoptionen für Tagesstrukturen. Das erarbeitete Grobkonzept dient als Grundlage für die weitere Bearbeitung durch die neue Koordinationsstelle Tagesstrukturen (siehe Konto 2180.3010.10).
2180.3636.01 (Tagesstrukturen)	Beiträge an Chinderhuus Sunnehof	342'000	252'000	Die Primarschule übernahm per Anfang 2019 von der Stadt die Zuständigkeit für das Chinderhuus Sunnehof. Der für 2022 budgetierte Betrag setzt sich aus folgenden Teilbeträgen zusammen: – Betriebsbeitrag: Fr. 265'000 (bisher Fr. 200'000) – Beiträge Mittagstisch: Fr. 57'000 (bisher Fr. 42'000) – Verrechnung Mietkosten: Fr. 20'000 (bisher Fr. 10'000; für Räumlichkeiten Primarschule)
2180.3636.02 (Tagesstrukturen)	Beiträge an Tagesfamilien Mittel-/Ober-TG	70'000	0	Die bisher von der Stadt getragenen Beiträge der öffentlichen Hand an den Verein Tagesfamilien werden per 2022 von der Primarschule übernommen.
2180.3636.09 (Tagesstrukturen)	Ausbau Tagesstrukturen	25'000	50'000	Gemäss erarbeitetem Grobkonzept wird ein Ausbau der Tagesstrukturen angestrebt. Mit den für 2021 budgetierten Fr. 50'000 wird ein Ausbau des Angebots des Chinderhuus ab August 2021 finanziert (für 2022 in Konto 2180.3636.01). Die für 2022 budgetierten Fr. 25'000 stehen somit für einen nächsten Ausbauschnitt gemäss Konzept zur Verfügung.
2190.3010.10 (Schulverwaltung)	Löhne Verwaltungspersonal	365'000	305'000	Budgeterhöhung im Wesentlichen wegen Schaffung einer neuen Stelle «Administration Bauprojekte» für die Umsetzung der «Strategie Schulbauten 2020 – 2040».
2190.3010.99 (Schulverwaltung)	Rückerstattung Besoldungen	-20'000	0	Rückerstattung der Sekundarschule für den gemeinsamen ICT-Supporter.

Konto	Bezeichnung	Budget 2022	Budget 2021	Erläuterungen
2190.3612.30 (Schulverwaltung)	Steuerbezugsprovision	215'000	242'000	Das Inkasso der Schulsteuern obliegt der Stadt Romanshorn. Die Schulgemeinden bezahlen dafür 1,8% ihres Steuereingangs als Steuerprovision. Budgetreduktion, da das Inkasso der Steuern der juristischen Personen neu ohne Steuerprovision durch den Kanton erfolgt.
2191.3110.00 (Schulleitung)	Anschaffung Raumausstattungen	0	11'000	Budget 2021 für Möblierung Büro für die dritte Schulleitungsstelle.
2194.3636.00 (Bibliothek)	Beiträge an private Organisationen	33'500	10'500	Bis 2021: Betriebsbeiträge an die Gemeindebibliothek (Fr. 8'000) und an die Ludothek (Fr. 2'500). Gemäss Absprache mit der Stadt ist diese neu allein zuständig für die Gemeindebibliothek – und die Primarschule allein für die Ludothek. Die Budgetposition 2022 betrifft entsprechend ausschliesslich die Ludothek.

Gestufte Erfolgsrechnung

12

	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Betrieblicher Aufwand						
30 Personalaufwand	10'941'400.00		10'551'500.00		9'925'085.35	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'826'900.00		1'790'900.00		1'901'793.22	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	831'000.00		837'000.00		872'114.60	
36 Transferaufwand	812'000.00		686'000.00		591'314.80	
Betrieblicher Ertrag						
40 Fiskalertrag		13'365'000.00		13'080'000.00		12'436'764.21
42 Entgelte		47'500.00		54'000.00		44'914.85
43 Verschiedene Erträge						26.00
46 Transferertrag		434'800.00		417'400.00		897'747.10
BETRIEBLICHE TÄTIGKEIT	14'411'300.00	13'847'300.00	13'865'400.00	13'551'400.00	13'290'307.97	13'379'452.16
Nettoergebnis		564'000.00		314'000.00	89'144.19	
34 Finanzaufwand	94'000.00		107'000.00		106'351.90	
44 Finanzertrag		73'000.00		73'000.00		57'217.24
<i>Nettoergebnis Finanzierung</i>		<i>21'000.00</i>		<i>34'000.00</i>		<i>49'134.66</i>
OPERATIVES ERGEBNIS	14'505'300.00	13'920'300.00	13'972'400.00	13'624'400.00	13'396'659.87	13'436'669.40
Nettoergebnis		585'000.00		348'000.00	40'009.53	
38 Ausserordentlicher Aufwand					632'793.75	
48 Ausserordentlicher Ertrag		367'000.00				993'500.00
<i>Nettoergebnis ausserordentlich</i>		<i>367'000.00</i>			<i>360'706.25</i>	
GESAMTERGEBNIS	14'505'300.00	14'287'300.00	13'972'400.00	13'624'400.00	14'029'453.62	14'430'169.40
Gewinn					400'715.78	
Verlust		218'000.00		348'000.00		

Publikation in Kurzform

Die detaillierten Zahlen und Kommentare sind erhältlich:

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

13

Erfolgsrechnung nach Funktionen

14

15

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	36'000.00		36'000.00		27'100.40		
01	Legislative	36'000.00		36'000.00		27'100.40		
0110	Legislative	36'000.00		36'000.00		27'100.40		0110 / Schulgemeindeversammlungen, Volksabstimmungen, Rechnungsprüfung
30	Personalaufwand	4'000.00		4'000.00		2'680.00		
31	Sachaufwand	27'000.00		27'000.00		21'887.45		
36	Transferaufwand	5'000.00		5'000.00		2'532.95		0110.36 / für Volksabstimmungen an Stadt Romanshorn
2	BILDUNG	14'239'300.00	636'500.00	13'693'400.00	170'000.00	13'785'427.59	1'163'054.00	
21	Obligatorische Schule	14'239'300.00	636'500.00	13'693'400.00	170'000.00	13'785'427.59	1'163'054.00	
2110	Kindergarten	2'197'500.00	42'000.00	2'083'000.00		1'996'613.25	2'710.10	
30	Personalaufwand	2'103'000.00		1'989'000.00		1'867'452.55		
31	Sachaufwand	94'500.00		94'000.00		129'160.70		
42	Entgelte						1'790.10	
46	Transferertrag		42'000.00				920.00	2110.46 / Kantonsbeitrag an Besoldung
2120	Primarstufe	7'446'000.00	143'000.00	7'257'500.00	77'000.00	7'138'561.78	199'990.90	
30	Personalaufwand	6'641'500.00		6'500'000.00		6'285'665.30		
31	Sachaufwand	689'500.00		646'500.00		693'666.48		
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	45'000.00		45'000.00				2120.33 / Abschreibung Informatik-Anschaffungen
36	Transferaufwand	670'000.00		66'000.00		59'230.00		2120.36 / Schulgelder an andere Schulgemeinden, Beiträge an Musikschule
38	Ausserordentlicher Aufwand					100'000.00		2120.38 / Einlage Schenkung in Förderfonds (siehe auch 2120.48)
42	Entgelte		31'000.00		34'000.00		22'616.75	2120.42 / Elternbeiträge und Rückerstattungen
46	Transferertrag		112'000.00		43'000.00		77'374.15	2120.46 / Kantonsbeitrag an Besoldung
48	Ausserordentlicher Ertrag						100'000.00	2120.48 / Schenkung für Äufnung eines Förderfonds
2170	Schulliegenschaften	2'251'500.00	439'500.00	2'234'500.00	76'000.00	2'388'613.40	175'362.05	
30	Personalaufwand	792'500.00		791'500.00		702'963.45		
31	Sachaufwand	673'000.00		651'000.00		718'011.60		2170.33 / Abschreibungen auf den Schulliegenschaften – linear mit 4 % jährlich für Investitionen bis 2016 bzw. 3 % für Investitionen ab 2017
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	786'000.00		792'000.00		872'114.60		2170.38 / Altlastensanierung (verunreinigtes Grundstück; siehe auch 2170.48)
38	Ausserordentlicher Aufwand					95'523.75		
42	Entgelte		5'000.00		8'000.00		15'043.05	
44	Finanzertrag		68'000.00		68'000.00		46'319.00	2170.48 / 2020: Auflösung Rückstellungen für Altlastensanierung;
48	Ausserordentlicher Ertrag		366'500.00				114'000.00	2022: Teilauflösung Aufwertungsreserve Liegenschaften von 2017

		Budget 2022		Budget 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2180	Tagesstrukturen / Frühe Förderung	667'500.00	11'500.00	481'200.00	17'000.00
30	Personalaufwand	170'000.00		85'200.00	
31	Sachaufwand	11'500.00		36'000.00	
36	Transferaufwand	486'000.00		360'000.00	
42	Entgelte		11'500.00		12'000.00
46	Transferertrag				5'000.00
2190	Schulverwaltung	873'000.00	500.00	856'000.00	
30	Personalaufwand	582'000.00		539'000.00	
31	Sachaufwand	73'500.00		72'500.00	
36	Transferaufwand	217'500.00		244'500.00	
38	Ausserordentlicher Aufwand				
42	Entgelte				
43	Verschiedene Erträge				
48	Ausserordentlicher Ertrag		500.00		
2191	Schulleitung	453'000.00		460'500.00	
30	Personalaufwand	444'500.00		442'000.00	
31	Sachaufwand	8'500.00		18'500.00	
2192	Schulsozialarbeit	206'100.00		208'100.00	
30	Personalaufwand	190'200.00		187'200.00	
31	Sachaufwand	15'900.00		20'900.00	
2193	Schülertransporte	84'000.00		78'000.00	
31	Sachaufwand	84'000.00		78'000.00	
2194	Schulbibliothek	60'700.00		34'600.00	
30	Personalaufwand	10'200.00		10'100.00	
31	Sachaufwand	17'000.00		14'000.00	
36	Transferaufwand	33'500.00		10'500.00	
4	GESUNDHEIT	35'500.00		35'500.00	
43	Gesundheitsprävention	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	

		Rechnung 2020		
		Aufwand	Ertrag	
		384'665.75	4'820.00	
		40'422.90		
		34'634.45		
		309'608.40		2180.36 / Beiträge u. a. an Spielgruppe, Chinderhuus, Tageselternverein
			4'820.00	2180.42 / Elternbeiträge
				2180.46 / Projektbeitrag Kanton
		1'170'122.15	780'170.95	
		442'347.80		
		81'060.90		
		209'443.45		2190.36 / Steuerbezugsprovisionen an Stadt Romanshorn
		437'270.00		2190.38 / Kosten Pensionskassenwechsel (Ausfinanzierung der Unterdeckung; siehe auch 2190.48)
			644.95	
			26.00	
			779'500.00	2190.48 / 2020: Auflösung Rückstellungen für Pensionskassenwechsel 2022: Auflösung Aufwertungsreserve Wertschriften 2017
		398'155.35		
		390'110.70		
		8'044.65		
		198'472.25		
		181'375.15		
		17'097.10		
		57'855.20		
		57'855.20		2193.31 / Schulbus für Kindergärtler und Unterstufe Spitz
		52'368.46		
		9'383.15		
		32'485.31		
		10'500.00		2194.36 / Beiträge an Gemeindebibliothek, Ludothek
		25'970.00		
		25'970.00		
		2'684.35		
		23'285.65		

		Budget 2022		Budget 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	194'500.00	13'650'800.00	207'500.00	13'454'400.00
91	Steuern	100'000.00	13'365'000.00	100'000.00	13'080'000.00
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	100'000.00	13'365'000.00	100'000.00	13'080'000.00
31	Sachaufwand	100'000.00		100'000.00	
40	Fiskalertrag		13'365'000.00		13'080'000.00
93	Finanz- und Lastenausgleich				
9300	Finanz- und Lastenausgleich				
46	Transferertrag				
95	Ertragsanteile		275'000.00		360'000.00
9500	Ertragsanteile übrige		275'000.00		360'000.00
46	Transferertrag		275'000.00		360'000.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	94'500.00	5'000.00	107'500.00	5'000.00
9610	Zinsen	94'000.00	5'000.00	107'000.00	5'000.00
34	Finanzaufwand	94'000.00		107'000.00	
44	Finanzertrag		5'000.00		5'000.00
9690	Finanzvermögen	500.00		500.00	
31	Sachaufwand	500.00		500.00	
97	Rückverteilungen		5'800.00		9'400.00
9710	Rückvergütung aus CO₂-Abgabe		5'800.00		9'400.00
46	Transferertrag		5'800.00		9'400.00
		14'505'300.00	14'287'300.00	13'972'400.00	13'624'400.00
	Gewinn				
	Verlust		218'000.00		348'000.00

		Rechnung 2020		
		Aufwand	Ertrag	
		591'671.41	13'267'115.40	
		84'366.43	12'436'764.21	
		84'366.43	12'436'764.21	
		84'366.43		9100.31 / Steuerabschreibungen
			12'436'764.21	9100.40 / Steuerertrag
			565'780.00	
			565'780.00	
			565'780.00	9300.46 / Kantonsbeitrag an den generellen Besoldungsaufwand (bis 2020)
			249'305.20	
			249'305.20	
			249'305.20	9500.46 / Grundstückgewinnsteuern
		106'589.20	10'898.24	
		106'351.90	10'898.24	
		106'351.90		9610.34 / Darlehenszinsen
			10'898.24	9610.44 / Guthabenzinsen (Bank- und Steuerguthaben)
		237.30		
		237.30		9690.31 / Gebühren Banken und Postfinance
			4'367.75	
			4'367.75	
			4'367.75	9710.46 / Rückvergütung des Bundes
		14'029'453.62	14'430'169.40	
		400'715.78		

Investitionsrechnung

20

21

	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5 INVESTITIONSAUSGABEN	770'000.00		560'000.00		1'108'394.10	
50 Sachanlagen	770'000.00		560'000.00		1'108'394.10	
504 Hochbauten	770'000.00		380'000.00		1'108'394.10	
5040.11 Alte Turnhalle					459'618.30	
5040.13 Rebsamenschulhaus	60'000.00		140'000.00			
5040.19 Schulhaus Spitz					606'994.55	
5040.24 Neubau Schulhaus (in Planung)	250'000.00		40'000.00			
5040.70 Mehrzweckhalle (in Planung)	460'000.00		200'000.00		41'781.25	
506.2 Informatik Hardware			180'000.00			
5062.00 Informatik Hardware			180'000.00			
6 INVESTITIONSEINNAHMEN		770'000.00		560'000.00		1'108'394.10
63 Investitionsbeiträge Dritter						110'734.00
631 Kantonsbeiträge						67'071.00
6310.11 Alte Turnhalle					4'831.00	
6310.19 Schulhaus Spitz					62'240.00	
632 Beiträge von Gemeinden						43'663.00
6320.11 Alte Turnhalle					3'220.00	
6320.19 Schulhaus Spitz					40'443.00	
69 Übertrag an Bilanz		770'000.00		560'000.00		997'660.10
690 Aktivierung		770'000.00		560'000.00		997'660.10
6900.00 Aktivierung		770'000.00		560'000.00		997'660.10

504 / Hochbauten
Kommentare siehe Seite 22

5062.00 / Informatik Hardware
Basierend auf der neuen ICT-Gerätestrategie wurden im 2021 die Beschaffungen gemacht, mit welchen die Infrastruktur-Voraussetzungen für die Umsetzung von «Medien und Informatik» gemäss Lehrplan erfüllt werden. Die Abschreibung dieser Investitionen erfolgt über 4 Jahre.

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 (siehe auch Bericht der Behörde auf Seite 6/7).

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 2025: Neubau Schulhaus Brüggli 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)

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. Ausführung und Schlussabrechnung erfolgten im Jahr 2020.

5040.13 / Rebsamenschulhaus

Die stark steigenden Schülerzahlen erforderten die Schaffung einer dritten Schulleitungsstelle. Für diese und für den Bereich ICT-Support wurden 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 Gesamtansanierung und den Ausbau des Schulhauses Spitz zugestimmt. Nach erfolgreicher Projektausführung konnte das sanierte Schulhaus im Frühling 2020 wieder bezogen werden. Die Schlussabrechnung wurde mit der Jahresrechnung 2020 vorgelegt.

5040.24 / Schulhaus Brüggli (in Planung)

Budget für Machbarkeitsstudie (2021) und Projektierung (2022) für einen Schulhausneubau gemäss Strategie Schulbauten (siehe unten).

5040.70 / Mehrzweckhalle (in Planung)

Der «Bildungs- und Bewegungscampus» ist ein ausgedehnter 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 die spätere Realisierung ist geplant, die Baukosten zwischen den Körperschaften aufzuteilen. Die Primarschulgemeinde hat dazu insgesamt Fr. 8.0 Mio. in Budgets und Finanzplan eingestellt.

Für die nächsten Jahre sind die folgenden Investitionen geplant:

(siehe auch Finanzplan auf den Seiten 26/27)

– Budget 2021:	180'000	Informatik Hardware / Anschaffungen Geräte ICT
	140'000	Rebsamenschulhaus / Einbau zusätzlicher Büros
	40'000	Schulhaus Brüggli (Machbarkeitsstudie)
	200'000	Mehrzweckhalle Campus (Wettbewerb)
– Budget 2022:	60'000	Rebsamenschulhaus / Heizungsersatz
	250'000	Schulhaus Brüggli (Projektierung)
	460'000	Mehrzweckhalle Campus (Projektierung)
– Finanzplan 2023:	120'000	Kindergarten Kastanienbaum / Fassadensanierung und Fensterersatz
	1'200'000	Schulhaus Brüggli (Ausführung)
	500'000	Mehrzweckhalle Campus (Ausführung)
– Finanzplan 2024:	300'000	Areal Zelgli / Erneuerung Kunstrasenplatz
	2'500'000	Schulhaus Brüggli (Ausführung)
	2'000'000	Mehrzweckhalle Campus (Ausführung)
– Finanzplan 2025:	100'000	Rebsamenschulhaus / Fassadensanierung
	2'500'000	Schulhaus Brüggli (Ausführung)
	2'000'000	Mehrzweckhalle Campus (Ausführung)
– Finanzplan 2026:	2'000'000	Neubau Mehrzweckhalle Campus (Ausführung)
– Planung 2027:	800'000	Neubau Mehrzweckhalle Campus (Ausführung)

Finanzplan 2023 bis 2026

24

25

	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
PARAMETER							
Steuerkraft (CHF in 1'000)	22'537	22'653	22'278	22'724	23'179	23'642	24'115
Veränderung Steuerkraft		0.5%	-1.7%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%
Steuerfuss effektiv	55%	60%	60%	60%	60%	60%	60%
Steuerfuss notwendig	53%	62%	61%	60%	61%	61%	61%
Lohnanpassung				0.2%	0.2%	0.4%	0.4%
Teuerung Sachaufwand				0.5%	0.5%	0.5%	0.5%
Kapitalkosten (Zinssatz)				1.1%	1.1%	1.1%	1.1%
Anzahl Schüler (Durchschnitt Rechnungsjahr)	786.5	825.5	851.5	864.5	873.0	893.0	922.5
ERFOLGSRECHNUNG (CHF in 1'000)							
<i>Betrieblicher Aufwand</i>							
30 Personalaufwand	9'925	10'552	10'941	11'083	11'431	11'680	11'929
31 Sachaufwand	1'902	1'791	1'827	1'836	1'845	1'854	1'864
33 Abschreibungen	872	833	831	787	710	814	814
36 Transferaufwand	591	686	812	850	910	970	980
<i>Betrieblicher Ertrag</i>							
40 Fiskalertrag	12'437	13'080	13'365	13'735	14'008	14'287	14'571
42 Entgelte	45	54	48	48	48	48	48
46 Transferertrag	898	417	435	435	435	435	435
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	89	-310	-564	-338	-406	-549	-533
34 Finanzaufwand	106	107	94	142	153	197	230
44 Finanzertrag	57	73	73	73	73	73	57
<i>Ergebnis aus Finanzierung</i>	<i>-49</i>	<i>-34</i>	<i>-21</i>	<i>-69</i>	<i>-80</i>	<i>-124</i>	<i>-173</i>
Operatives Ergebnis	40	-344	-585	-407	-486	-672	-706
38 Ausserordentlicher Aufwand	633	0	0	0	0	0	0
48 Ausserordentlicher Ertrag	994	0	367	367	367	367	367
<i>Ausserordentliches Ergebnis</i>	<i>361</i>	<i>0</i>	<i>367</i>	<i>367</i>	<i>367</i>	<i>367</i>	<i>367</i>
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	401	-344	-218	-40	-118	-305	-338
in Steuerprozenten	1.8%	-1.5%	-1.0%	-0.2%	-0.5%	-1.3%	-1.4%

	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
INVESTITIONSRECHNUNG (CHF in 1'000)							
Ausgaben	1'108	560	770	1'820	4'800	4'600	2'000
Einnahmen	111	0	0	0	0	1'000	0
Nettoinvestition	998	560	770	1'820	4'800	3'600	2'000
Details zu den Investitionen: siehe Kasten auf Seite 23							
BILANZ per 31.12. (CHF in 1'000)							
Verwaltungsvermögen	13'012	12'739	12'678	13'711	17'801	20'587	21'773
langfristige Finanzverbindlichkeiten	12'900	12'900	12'900	13'900	17'900	20'900	21'900
Eigenkapital	5'373	5'030	4'445	4'037	3'552	1'879	1'174
davon Fonds/Vorfinanzierungen	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	0	0
davon übriges Eigenkapital	3'973	4'373	3'663	3'077	2'670	2'184	1'512
davon Jahresergebnis	401	-344	-218	-40	-118	-305	-338
KENNZAHLEN							
Eigenkapitalquote	38.3%	36.0%	30.6%	27.5%	23.6%	12.1%	7.4%
Eigenkapital zu operativem Aufwand							
Nettoverschuldungsquotient	61.4%	58.9%	61.6%	70.4%	101.7%	130.9%	141.4%
Anteil des Fiskalertrages, der benötigt wird, um die Nettoschuld abzutragen							
Zinsbelastungsanteil	0.7%	0.7%	0.6%	0.9%	1.0%	1.3%	1.5%
Nettozins in Prozenten des Finanzertrags							
Zinsbelastungsrisiko	4.5%	4.7%	4.5%	4.7%	6.0%	6.9%	7.1%
Belastung des Haushalts bei angenommenem Anstieg des Zinsniveaus auf 5 %							
Aufwanddeckung	102.9%	97.5%	96.0%	97.2%	96.8%	95.7%	95.5%
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 2021/2022	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
Schuljahr 2024/2025	Schulbeginn	12.08.2024
	Herbstferien	05.10.2024–20.10.2024
	Weihnachtsferien	21.12.2024–05.01.2025
	Sportferien	25.01.2025–02.02.2025
	Frühlingsferien	05.04.2025–21.04.2025
	Pfingstferien	29.05.2025–09.06.2025
	Sommerferien	05.07.2025–10.08.2025

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