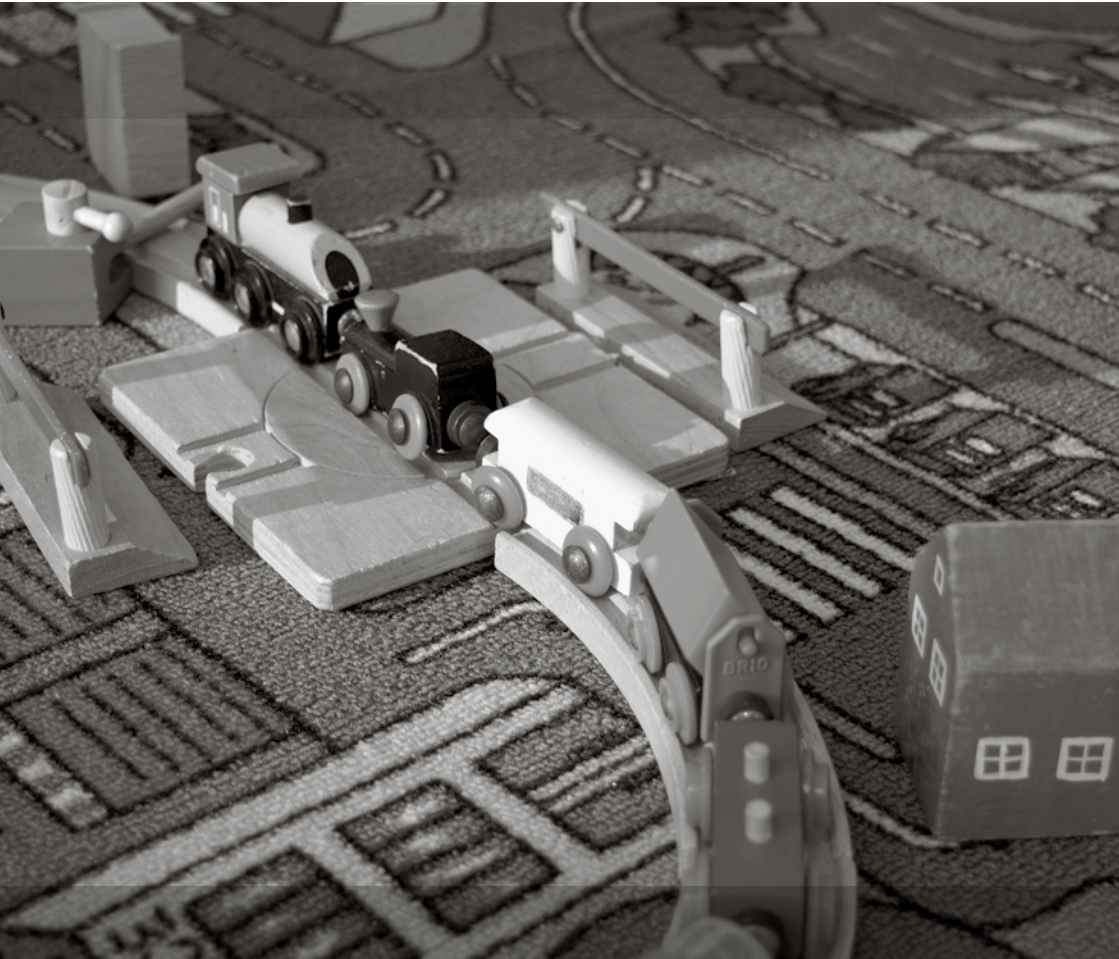


PRIMARSCHUL
GEMEINDE



ROMANSHORN



Budget **2023**

| | Seite |
|--|--------------|
| Schulgemeindeversammlung | 3 |
| Führungsorganisation | 4 |
| Schülerzahlen 2022/23 | 5 |
| Bericht der Behörde | 6–7 |
| Budget 2023 | |
| – Erläuterungen Abweichungen zum Vorjahr | 8–11 |
| – Erfolgsrechnung nach Arten | 12–13 |
| – Erfolgsrechnung nach Funktionen | 14–19 |
| – Investitionsrechnung | 20–23 |
| Finanzplan 2024 bis 2027 | 24–27 |
| Ferienplan | Rückseite |

Dienstag, 22. November 2022, 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 anschliessend jene der Sekundarschulgemeinde Romanshorn-Salmsach.

Traktanden Primarschulgemeinde:

1. Budget 2023
2. Mitteilungen und Umfrage

Die Behörde beantragt:

- 1a. den Steuerfuss der Primarschulgemeinde für das Jahr 2023 auf 61 % der einfachen Staatssteuer festzulegen;
- 1b. das Budget für das Jahr 2023 mit einem budgetierten Verlust von Fr. 405'000 zu genehmigen.

Kontaktdaten**Primarschulgemeinde Romanshorn**

Bahnhofstrasse 26
8590 Romanshorn
www.primromanshorn.ch

Schulleitung

Telefon 071 511 63 01
schulleitung@primromanshorn.ch

Schulverwaltung

Telefon 071 511 63 00
sekretariat@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 |
|--------------------------------------|---------|--------------|------------------|----------|----------|------|------------|------------|------|
| | | Personal | Schulentwicklung | 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 | M | | | |
| Güntensperger Bettina | M | M | | V | 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 | O, P | | |
| Tschäppeler Bettina | | | | | | | | | |
| Tschäppeler Roger | | | | | | | | O, P | |
| Wood Sigrid | | | | O, P | | | | | |
| Ziltener Nicole | | | | | | O, P | | | |
| Lehrpersonen / Hausdienst | | | | | | | | | |
| Anderes Sonja, Hauswartin | | | | | | | O | | |
| Baer Andrin, Lehrperson | | | | | | | | O | |
| Dörwaldt Franziska, Lehrperson | | | | | | | O | | |
| weitere nach Bedarf | | | O* | | | O* | O* | | |
| Vertretung Stadt Romanshorn | | | | | | | | | |
| Brenner Marian, Fachst. Gesellschaft | | | | 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
(gemeinsam mit Sekundarschule und Primarschule Salmsach)
- Medien+Informatik (MIA):** Hanspeter Heeb, Andreas Grünenfelder, Roger Tschäppeler
(gemeinsam mit Stadt und Sekundarschule)
- Mehrzweckhalle BBC:**
 – 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)
 – **Mitglieder:** Cianci Nicole (Eintritt 2021), Fink Patrik (Eintritt 2021)
 Karolin Andreas (Eintritt 2017), Kern Astrid (Eintritt 2021)

Wirtschaftsprüfer

Provida Wirtschaftsprüfung AG, Romanshorn (seit 1959)

Vorschuljahrgänge

| | |
|---|-----|
| geboren von: | |
| August 2021 bis Juli 2022 (0- bis 1-jährig) | 114 |
| August 2020 bis Juli 2021 (1- bis 2-jährig) | 122 |
| August 2019 bis Juli 2020 (2- bis 3-jährig) | 107 |
| August 2018 bis Juli 2019 (3- bis 4-jährig) | 114 |

Kindergarten

| Klassenlehrperson | kl. KG | | gr. KG | | Total |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| | Kn. | Mä. | Kn. | Mä. | |
| 1 Calonder Monica | 3 | 4 | 5 | 7 | 19 |
| 2 Esposito Vanessa | 4 | 3 | 8 | 3 | 18 |
| 3 Forster Gabriela | 6 | 5 | 7 | 2 | 20 |
| 4 Gafner Judith | 5 | 3 | 7 | 3 | 18 |
| 5 Gislbrecht Sandra/ Schwinger Martina | 3 | 5 | 6 | 5 | 19 |
| 6 Hirschi Sina | 3 | 5 | 6 | 3 | 17 |
| 7 Jeremias Cornelia | 5 | 4 | 6 | 5 | 20 |
| 8 Loppacher Eli/ Vogt Irina | 7 | 3 | 6 | 4 | 20 |
| 9 Nogueira Barbara | 5 | 5 | 6 | 3 | 19 |
| 10 Renner Olivia | 4 | 5 | 8 | 4 | 21 |
| 11 Ullmann Shana | 7 | 3 | 4 | 5 | 19 |
| 12 Zollikofer Manuela/ Ramsauer Anja | 4 | 4 | 9 | 4 | 21 |
| Total Kindergarten pro Jahrgang | 56 | 49 | 78 | 48 | 231 |

Klassenbestände im Durchschnitt

| | |
|--------------|-----------------------|
| Kindergarten | 19.25 (Vorjahr 20.72) |
| Unterstufe | 18.94 (Vorjahr 18.62) |
| Mittelstufe | 19.63 (Vorjahr 20.40) |

(Stand 15. September 2022)

Unterstufe

| Klassenlehrperson | 1. Klasse | | 2. Klasse | | 3. Klasse | | Total |
|---|------------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| | Kn. | Mä. | Kn. | Mä. | Kn. | Mä. | |
| 1 Akin Sibel | 13 | 8 | | | | | 21 |
| 2 Ammon Désirée | | | 9 | 12 | | | 21 |
| 3 Baer Andrin | | | 7 | 11 | | | 18 |
| 4 Dörwaldt Franziska | | | 10 | 10 | | | 20 |
| 5 Gysel Yanika | | | 10 | 9 | | | 19 |
| 6 Jaja Albulena | | | | | 8 | 11 | 19 |
| 7 Kernen Karin | 2 | 3 | 5 | 1 | 2 | 5 | 18 |
| 8 Lienemann Jessica | 9 | 12 | | | | | 21 |
| 9 Mazza Mara | | | 11 | 7 | | | 18 |
| 10 Porcu Ramona | 10 | 7 | | | | | 17 |
| 11 Ruckstuhl Jana | | | | | 7 | 13 | 20 |
| 12 Rutishauser Susanne/ Zabari Sonja | 1 | 6 | 5 | 2 | 4 | 3 | 21 |
| 13 Schönwald Lena / Bösch Markus | 9 | 12 | | | | | 21 |
| 14 Schreiner Alena | | | | | 7 | 12 | 19 |
| 15 Schüepf Anina | | | | | 11 | 9 | 20 |
| 16 Stolz Tanja | 7 | 11 | | | | | 18 |
| 17 Zeidler Angela | 8 | 10 | | | | | 18 |
| 18 vakant *) | 1 | 4 | 1 | 1 | 3 | 2 | 12 |
| Total Unterstufe pro Jahrgang | 60 | 73 | 58 | 53 | 42 | 55 | 341 |
| | 133 | | 111 | | 97 | | |

Mittelstufe

| Klassenlehrperson | 4. Klasse | | 5. Klasse | | 6. Klasse | | Total |
|---------------------------------------|------------|-----------|------------|-----------|------------|-----------|------------|
| | Kn. | Mä. | Kn. | Mä. | Kn. | Mä. | |
| 1 Ammann Bruno | 1 | 5 | 3 | 2 | 5 | 5 | 21 |
| 2 Bayer Sandra | 12 | 8 | | | | | 20 |
| 3 Brandes Lisa | | | | | 12 | 8 | 20 |
| 4 Forrer Tizian | | | 10 | 11 | | | 21 |
| 5 Frömmrich Philipp | 11 | 10 | | | | | 21 |
| 6 Hofmann Martin | 11 | 9 | | | | | 20 |
| 7 Ihle Urs | | | | | 13 | 8 | 21 |
| 8 Imhof Siria | | | | | 14 | 8 | 22 |
| 9 Jud Tamara | 3 | 3 | 3 | 3 | 4 | 4 | 20 |
| 10 Köhler Norbert | | | 10 | 10 | | | 20 |
| 11 Laumanns Tetiana *) | 2 | 2 | 1 | 0 | 0 | 1 | 6 |
| 12 Leonardi Lucia | 2 | 4 | 4 | 2 | 3 | 4 | 19 |
| 13 Mittmann Sabine | | | 8 | 12 | | | 20 |
| 14 Nagy Gabor | | | 11 | 11 | | | 22 |
| 15 Salcin Lamija/ Fritsche Melina | 13 | 8 | | | | | 21 |
| 16 Topcu Metin | | | | | 12 | 8 | 20 |
| Total Mittelstufe pro Jahrgang | 55 | 49 | 50 | 51 | 63 | 46 | 314 |
| | 104 | | 101 | | 109 | | |

Total Kindergarten und Primarschule Kn. **462** Mä. **424** **886**

*) Integrationsklassen Ukraine

Das Budget für 2023 weist bei einem von bisher 60 auf neu 61 Prozent erhöhten Steuerfuss ein Defizit von Fr. 405'000 aus. Nach zehn Jahren mit Überschüssen (2012 bis 2021) lässt das Eigenkapital grundsätzlich auch wieder Jahre mit finanziellen Rückschlägen zu. Die Primarschulbehörde beantragt dennoch die Erhöhung um ein Steuerprozent. Mit 61 Steuerprozenten liegt damit die Primarschulgemeinde Romanshorn weiterhin unterhalb des Normsteuerfusses für Primarschulen; und der gesamte Romanshorne Schulsteuerfuss liegt unverändert unter demjenigen von Arbon und Amriswil. Zudem: Derzeit werden Budget und Finanzplan der Primarschule noch durch ausserordentliche Einnahmen geschönt, nämlich die Abschreibung von Aufwertungsreserven auf Grundstücken. Ohne Erhöhung des Steuerfusses würde das budgetierte Defizit auf über 750'000 Franken ansteigen. Die Behörde hat die Möglichkeiten gegeneinander abgewogen, weiter mit einer Erhöhung zuzuwarten oder jetzt den Steuerfuss zu erhöhen:

> Was spricht gegen eine Erhöhung?

Gegen eine Erhöhung spricht die Erfahrung, dass Rechnungsabschlüsse in den letzten Jahren oft deutlich besser waren als die Budgetvorgaben. Zudem senkt der Kanton seinen Steuerfuss um acht Steuerprocente, was auch in Romanshorn einen positiven Effekt auf die Finanzkraft haben dürfte. Die im Finanzplan in Absprache mit dem Stadtrat eingesetzte Steuerkraft berücksichtigt diese positiven Umstände und zeigt den zu erwartenden Ausgleich von Einnahmen und Ausgaben.

> Was spricht für die Erhöhung?

Für die Erhöhung sprechen die schnell steigenden Schülerzahlen: Bald 930 anstelle der kürzlich noch 750 Schüler/innen bedeuten rund 9 zusätzliche Klassen. Jede zusätzliche Primarschulklasse generiert Personalkosten von über 200'000 Franken. Zu dieser Grundbelastung kommen eine höhere Nachfrage und steigende Anforderungen bezü-

lich der schulergänzenden Strukturen und steigende Abschreibungen aufgrund zusätzlich benötigter Schulbauten.

Angesichts bevorstehender Investitionen gilt es die Verschuldung im Auge zu behalten. Wir beobachten, dass für den Romanshorne Stimmbürger in der Vergangenheit viel wichtiger war, die Verschuldung gering zu halten als den Steuerfuss zu optimieren.

Mit einer Erhöhung des Steuerfusses gleicht die Primarschule ihre Steuerfusspolitik derjenigen von Stadt und Sekundarschule an, die in der Vergangenheit höhere Überschüsse erzielten als die Primarschule und dadurch ein höheres Eigenkapital aufbauen konnten.

> Warum die Erhöhung jetzt?

Betreffend Zeitpunkt will die Primarschulbehörde nicht zuwarten. Eine stete Reduktion des Gesamtsteuerfusses von Stadt und Schulen ist einem Auf und Ab vorzuziehen. Insbesondere bei einer negativen Entwicklung der gesamtwirtschaftlichen Situation ist eine Wiedererhöhung des Gesamtsteuerfusses unschön.

Steigende Schülerzahlen

Bis 2018 traten durchschnittlich rund 90 Kinder jährlich in den Kindergarten ein. Für die Jahre ab 2019 waren rund 110 bis 115 Kinder jährlich prognostiziert. Die aktuellen Jahrgangsgrössen bestätigen diese Annahme:

| Eintritt Kindergarten | Anzahl Kinder |
|-----------------------|---------------|
| 2019 | 105 |
| 2020 | 132 |
| 2021 | 122 |
| 2022 | 105 |
| 2023 voraussichtlich | 114 |
| 2024 voraussichtlich | 107 |
| 2025 voraussichtlich | 122 |
| 2026 voraussichtlich | 114 |

Inzwischen besuchen nunmehr 886 Kinder unsere Schule, davon 18 aus der Ukraine. In absehbarer Zeit werden es 930 Kinder sein.

Tagesstrukturen

Die Kosten für die Tagesstrukturen steigen unabhängig von einem Ausbau des Angebotes. Zurzeit finanziert das Chinderhuus Sunnehof als grösster Anbieter von Tagesstrukturen einen erheblichen Teil des Aufwandes aus den eigenen Reserven, was selbstverständlich nur vorübergehend möglich ist. Attraktive Tagesstrukturen sind eine Investition, die sich lohnt. Mit dem Budget 2022 bewilligten die Stimmbürger das bestehende Angebot mit 80 Plätzen vom Kindergarten bis zur 6. Klasse und den seit Langem bestehenden Mittagstisch. Auf der Basis dieses Angebotes ist das Budget 2023 gerechnet. Der Finanzplan berücksichtigt auch grob einen möglichen Ausbau, über den in einer separaten Kreditabstimmung voraussichtlich im März 2023 befunden wird.

Anspruchsvollere Schülerschaft

Grosse Sorgen bereitet den Schulgemeinden die zunehmende Zahl von Kindern mit herausfordernden Verhaltensweisen. Zahlreiche Schulgemeinden haben in den letzten Jahren darauf reagiert. Auch unsere Schule ist nicht untätig geblieben und setzt zusätzliche Unterrichtsassistenzen im Kindergarten und neu auch auf der Unterstufe ein. In diesem Zusammenhang sind auch gute Angebote in den Bereichen Tagesstrukturen und frühe Förderung wichtig, fehlt doch einigen Kindern ein gutes Umfeld zu Hause. Die Akteure in Romanshorn in diesen Bereichen – Chinderhuus Sunnehof, Spielgruppe, Bibliothek und Ludothek sowie zahlreiche weitere Vereine – leisten grosse Arbeit und haben in den letzten Jahren ihr Angebot den Bedürfnissen von Familien entsprechend ausgebaut und optimiert. Trotzdem braucht es weitere An-

strengungen und die verstärkte koordinative Arbeit der Primarschule, um zu gewährleisten, dass auch in Zukunft zeitgemässe Betreuungs- und Frühförderangebote bereitgestellt werden können.

Schulbauten

Für die in den nächsten Jahren zu eröffnenden Primarschulklassen stehen vorübergehend Schulräume in den Anlagen der Sekundarschule zur Verfügung. Ab 2028 erreichen allerdings die grösseren Jahrgänge auch die Oberstufe; dann benötigt die Sekundarschule ihre Räumlichkeiten wieder selbst. Entsprechend muss die Primarschule bis in wenigen Jahren neuen Schulraum schaffen.

Zurzeit läuft der Projektwettbewerb für das Schulhaus im Brüggliareal. Mit diesem Schulhaus erreichen wir mehrere Ziele: Wir schaffen Schulraum, optimieren die Schulwege für viele Kinder und können zusammen mit dem Schulhaus im Grund Synergien nutzen: Nicht jede Schulinfrastruktur muss in beiden, relativ nahe beieinander liegenden Schulhäusern geschaffen werden, trotzdem bleiben diese Kindergarten- und Unterstufenschulhäuser mit je fünf bis sechs Abteilungen übersichtlich und schaffen so einen überschaubaren geschützten Lernraum für die Kinder.

Weiter ist in absehbarer Zeit der Schulpavillon – ein 30-jähriges Provisorium – zu ersetzen. 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. Dies mit der Beteiligung an der Mehrzweckhalle zu tun, bedeutet für die Primarschulgemeinde zwar einen Mehraufwand, dieser scheint der Behörde aber aufgrund des grossen Mehrwertes für die Ortsvereine vertretbar.

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 total 3,3% ins Budget eingerechnet: 0,8% für individuelle Lohnaufstiege zuzüglich 2,5% Teuerungsausgleich. Die effektiven Lohnaufstiege legt die Primarschulbehörde jeweils Ende Jahr fest. |
| xxxx.3020.xx | Besoldungen Lehrpersonen (Kindergarten, Primarschule, Schulsozialarbeit) | Für die Lohnaufstiege wurden total 2,85% ins Budget eingerechnet: 0,35% für Reallohnanstiege zuzüglich 2,5% Teuerungsausgleich. Der Satz von 0,35% berücksichtigt, dass Personalmutationen im Durchschnitt zu tieferen Besoldungskosten führen. Die effektiven Lohnaufstiege legt der Regierungsrat jeweils Ende Jahr fest (kantonale Lohntabellen). |
| 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. Ende 2021 lag der Deckungsgrad der PKTG bei 109,1%, Mitte 2022 bei knapp 100%. In Absprache mit Stadt und Sekundarschulgemeinde wird auf die vorsorgliche Budgetierung von Sanierungsbeiträgen verzichtet. |
| 9100.xxxx.xx | Allgemeine Gemeindesteuern | Die Steuererwartung wird von der Politischen Gemeinde (Stadt Romanshorn) übernommen. |
| 9500.xxxx.xx | Grundstückgewinnsteuern | Der Steuerfuss 2023 beträgt 61% (Vorjahr 60%). |

Die nachfolgenden Tabellen zeigen und erläutern die bedeutendsten Abweichungen im Budget 2023 gegenüber dem Vorjahr.

Erläuterungen, welche einzelne Konti betreffen

| Konto | Bezeichnung | Budget 2023 | Budget 2022 | Erläuterungen |
|-----------------------------|--------------------------------------|-------------|-------------|---|
| 2110.3020.37 (Kindergarten) | Besoldung integrative Sonderschulung | 0 | 35'000 | Derzeit keine integrative Sonderschulung im Kindergarten. |
| 2110.3020.38 (Kindergarten) | Besoldung Unterrichtsassistenzen | 160'000 | 96'000 | Der Bedarf an Kindergarten-Assistenzen ist in den letzten Jahren stark gestiegen wegen: <ul style="list-style-type: none"> – derzeit grosser Kindergartenklassen – zunehmendem Betreuungsbefehl vieler Kinder beim Eintritt in den Kindergarten – anhaltend erhöhtem Betreuungsbefehl vereinzelter Kinder während der Kindergartenzeit |
| 2120.3010.10 (Primarschule) | Besoldung Regelunterricht | 4'420'000 | 4'220'000 | Die Budgeterhöhung berücksichtigt die geplante Eröffnung je einer zusätzlichen Unterstufenklasse im Sommer 2022 und im Sommer 2023. |
| 2120.3010.22 (Primarschule) | Besoldung Integrationsklassen | 160'000 | 0 | Seit den Frühlingferien 2022 beschulen wir ukrainische Kinder in zwei Integrationsklassen. Ab Sommer 2022 sind diese für zuziehende Schüler/innen anderer Nationalitäten (ohne Deutschkenntnisse) geöffnet; diese wurden bisher in anderen Schulgemeinden beschult. Annahmen für das Budget 2023: <ul style="list-style-type: none"> – Schliessung einer der beiden Klassen per Sommer 2023 – Weiterführung der anderen Integrationsklasse Der Kanton leistet finanzielle Beiträge an Integrationsklassen (siehe 2120.3020.96). |
| 2120.3020.38 (Primarschule) | Besoldung Unterrichtsassistenzen | 125'000 | 6'000 | Der Einsatz von Unterrichtsassistenzen auf der Unterstufe (1. bis 3. Klasse) ab dem Schuljahr 2022/23 ist eine Massnahme zur Erhöhung der Tragbarkeit für die Lehrpersonen. Pro Unterstufenschulhaus steht eine Assistenz zur Verfügung. |

| Konto | Bezeichnung | Budget 2023 | Budget 2022 | Erläuterungen |
|----------------------------------|---|-------------|-------------|--|
| 2120.3020.96 (Primarschule) | Rückerstattung Besoldungsaufwand durch Kanton | -110'000 | 0 | Kantonsbeitrag an Integrationsklassen (Aufwand siehe 2120.3020.22) |
| 2120.3132.10 (Primarschule) | Honorare Musikgrundkurs | 90'000 | 81'000 | In die Studententafeln der 1. und 2. Klassen integrierter Musikgrundkurs, welcher von Lehrerinnen der Musikschule Romanshorn unterrichtet wird. Budgeterhöhung wegen zusätzlicher Unterstufenklassen. |
| 2120.3132.33 (Primarschule) | Honorare Psychomotorik | 39'000 | 26'000 | Die Psychomotorik-Therapien werden vom Heilpädagogischen Zentrum Romanshorn durchgeführt. Der steigende Bedarf verlangt eine Erhöhung des Budgets. |
| 2120.3153.00 (Primarschule) | Unterhalt Informatik (Primarschule) | 130'000 | 45'000 | Budgeterhöhung für Ausbau der ICT-Geräte-Infrastruktur auf der Unterstufe. |
| 2170.3120.10 (Liegenschaften) | Wasser, Energie, Heizmaterial | 200'000 | 130'000 | Budgetanpassung wegen Anstieg der Energiepreise. |
| 2170.3130.00 (Liegenschaften) | Dienstleistungen Dritter | 42'000 | 25'000 | Budgetanpassung für Abgeltung der Hauswartung der von der Primarschule genutzten Räume bei der Sekundarschule. |
| 2170.3144.00 (Liegenschaften) | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 320'000 | 280'000 | Laufender Unterhalt der Schulliegenschaften und Projekte unterhalb der Aktivierungsgrenze von Fr. 100'000. Budgeterhöhung wegen Kumulation mehrerer mittelgrosser Projekte (Fr. 20'000 bis Fr. 60'000). |

| Konto | Bezeichnung | Budget 2023 | Budget 2022 | Erläuterungen |
|-------------------------------------|--|-------------|-------------|--|
| 2180.3636.01 (Tagesbetreuung) | Beiträge an Chinderhuus Sunnehof | 390'000 | 342'000 | Die Primarschule übernahm per Anfang 2019 von der Stadt die Zuständigkeit für das Chinderhuus Sunnehof. Der für 2023 budgetierte Betrag setzt sich aus folgenden Teilbeträgen zusammen: |
| und | | | | |
| 2180.3636.09 (Tagesbetreuung) | Ausbau Tagesstrukturen | 0 | 25'000 | – Betriebsbeitrag 2019: Fr. 200'000 – Beiträge Mittagstisch: Fr. 64'000 (Vorjahr: Fr. 57'000) *) – Schullergänzende Betreuung: Fr. 96'000 (Vorjahr: Fr. 85'000) *) – Verrechnung Mietkosten: Fr. 30'000 (Vorjahr: Fr. 20'000; für Räumlichkeiten Primarschule, siehe auch 2170 Schulliegenschaften, Konto 4470.00) *) *) Die Budgeterhöhung von total Fr. 48'000 entspricht einer zusätzlichen Gruppe ab August 2022 (im Budget 2022: Fr. 25'000 unter 2180.3636.09 = Ausbau Tagesstrukturen für 5 Monate im 2022) |
| 2193.3170.10 (Schülertransporte) | Schulbus Kindergarten | 65'000 | 74'000 | Budgetreduktion, da ab Sommer 2022 kein dritter Schulbus mehr benötigt wird. |
| 9610.3406.00 (Zinsen) | Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten | 82'000 | 92'000 | Vorderhand kann noch von den tiefen Darlehenszinsen der letzten Jahre profitiert werden. |

Gestufte Erfolgsrechnung

12

| | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| Betrieblicher Aufwand | | | | | | |
| 30 Personalaufwand | 11'755'400.00 | | 10'941'400.00 | | 10'562'872.46 | |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 2'094'400.00 | | 1'826'900.00 | | 1'739'286.67 | |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 815'000.00 | | 831'000.00 | | 831'670.20 | |
| 36 Transferaufwand | 855'000.00 | | 812'000.00 | | 703'114.40 | |
| Betrieblicher Ertrag | | | | | | |
| 40 Fiskalertrag | | 14'135'000.00 | | 13'365'000.00 | | 13'268'867.11 |
| 42 Entgelte | | 47'000.00 | | 47'500.00 | | 31'860.70 |
| 43 Verschiedene Erträge | | | | | | 130.00 |
| 46 Transferertrag | | 568'300.00 | | 434'800.00 | | 825'643.25 |
| BETRIEBLICHE TÄTIGKEIT | 15'519'800.00 | 14'750'300.00 | 14'411'300.00 | 13'847'300.00 | 13'836'943.73 | 14'126'501.06 |
| Nettoergebnis | | 769'500.00 | | 564'000.00 | 289'557.33 | |
| 34 Finanzaufwand | 84'000.00 | | 94'000.00 | | 89'889.44 | |
| 44 Finanzertrag | | 82'000.00 | | 73'000.00 | | 73'066.72 |
| <i>Nettoergebnis Finanzierung</i> | | <i>2'000.00</i> | | <i>21'000.00</i> | | <i>16'822.72</i> |
| OPERATIVES ERGEBNIS | 15'603'800.00 | 14'832'300.00 | 14'505'300.00 | 13'920'300.00 | 13'926'833.17 | 14'199'567.78 |
| Nettoergebnis | | 771'500.00 | | 585'000.00 | 272'734.61 | |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand | | | | | 27'912.00 | |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag | | 366'500.00 | | 367'000.00 | | 1'608.00 |
| <i>Nettoergebnis ausserordentlich</i> | <i>366'500.00</i> | | <i>367'000.00</i> | | | <i>26'304.00</i> |
| GESAMTERGEBNIS | 15'603'800.00 | 15'198'800.00 | 14'505'300.00 | 14'287'300.00 | 13'954'745.17 | 14'201'175.78 |
| Gewinn | | | | | 246'430.61 | |
| Verlust | | 405'000.00 | | 218'000.00 | | |

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 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | | |
|-------------|------------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | 43'000.00 | | 36'000.00 | | 30'681.50 | | |
| | Nettoergebnis | | 43'000.00 | | 36'000.00 | | 30'681.50 | |
| 01 | Legislative | 43'000.00 | | 36'000.00 | | 30'681.50 | | |
| 0110 | Legislative | 43'000.00 | | 36'000.00 | | 30'681.50 | | |
| 30 | Personalaufwand | 5'000.00 | | 4'000.00 | | 4'065.00 | | 0110 / Schulgemeindeversammlungen, Volksabstimmungen, Rechnungsprüfung |
| 31 | Sachaufwand | 31'000.00 | | 27'000.00 | | 24'100.90 | | |
| 36 | Transferaufwand | 7'000.00 | | 5'000.00 | | 2'515.60 | | 0110.36 / für Volksabstimmungen an Stadt Romanshorn |
| 2 | BILDUNG | 15'340'800.00 | 646'500.00 | 14'239'300.00 | 636'500.00 | 13'685'853.84 | 243'180.20 | |
| 21 | Obligatorische Schule | 15'340'800.00 | 646'500.00 | 14'239'300.00 | 636'500.00 | 13'685'853.84 | 243'180.20 | |
| 2110 | Kindergarten | 2'392'500.00 | | 2'197'500.00 | 42'000.00 | 2'278'837.34 | 50'072.15 | |
| 30 | Personalaufwand | 2'284'000.00 | | 2'103'000.00 | | 2'180'719.55 | | |
| 31 | Sachaufwand | 108'500.00 | | 94'500.00 | | 98'117.79 | | |
| 46 | Transferertrag | | | | 42'000.00 | | 50'072.15 | 2110.46 / Kantonsbeitrag an Besoldung |
| 2120 | Primarstufe | 8'129'500.00 | 187'000.00 | 7'446'000.00 | 143'000.00 | 7'213'453.58 | 111'532.35 | |
| 30 | Personalaufwand | 7'218'000.00 | | 6'641'500.00 | | 6'426'045.70 | | |
| 31 | Sachaufwand | 796'500.00 | | 689'500.00 | | 586'911.48 | | |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 45'000.00 | | 45'000.00 | | 45'000.00 | | 2120.33 / Abschreibung Informatik-Anschaffungen |
| 36 | Transferaufwand | 70'000.00 | | 70'000.00 | | 127'584.40 | | 2120.36 / Schulgelder an andere Schulgemeinden, Beiträge an Musikschule |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | | | | | 27'912.00 | | |
| 42 | Entgelte | | 31'000.00 | | 31'000.00 | | 16'398.00 | 2120.42 / Elternbeiträge und Rückerstattungen |
| 46 | Transferertrag | | 156'000.00 | | 112'000.00 | | 93'526.35 | 2120.46 / Kantonsbeitrag an Besoldung |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | | | | | | 1'608.00 | |
| 2170 | Schulliegenschaften | 2'403'000.00 | 451'500.00 | 2'251'500.00 | 439'500.00 | 2'211'504.80 | 74'640.85 | |
| 30 | Personalaufwand | 810'500.00 | | 792'500.00 | | 748'903.40 | | |
| 31 | Sachaufwand | 822'500.00 | | 673'000.00 | | 675'931.20 | | |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 770'000.00 | | 786'000.00 | | 786'670.20 | | 2170.33 / Abschreibungen auf den Schulliegenschaften – linear mit 4 % jährlich für Investitionen bis 2016 bzw. 3 % für Investitionen ab 2017 |
| 42 | Entgelte | | 8'000.00 | | 5'000.00 | | 8'657.85 | |
| 44 | Finanzertrag | | 77'000.00 | | 68'000.00 | | 65'983.00 | 2170.44 / Einnahmen Mietzins |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | | 366'500.00 | | 366'500.00 | | | 2170.48 / Auflösung der Neubewertungsreserven von 2017 auf unbebauten Grundstücken (nach fünfjähriger Sperrfrist Auflösung über weitere fünf Jahre) |

| | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | | |
|-------------|---|-------------------|-----------------|-------------------|------------------|-------------------|-----------------|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 2180 | Tagesstrukturen/ Frühe Förderung | 680'000.00 | 8'000.00 | 667'500.00 | 11'500.00 | 398'051.75 | 6'250.00 | |
| 30 | Personalaufwand | 154'500.00 | | 170'000.00 | | 52'198.45 | | |
| 31 | Sachaufwand | 11'500.00 | | 11'500.00 | | 8'221.10 | | |
| 36 | Transferaufwand | 514'000.00 | | 486'000.00 | | 337'632.20 | | 2180.36 / Beiträge u. a. an Spielgruppe, Chinderhuus, Tageselternverein |
| 42 | Entgelte | | 8'000.00 | | 11'500.00 | | 6'250.00 | |
| 2190 | Schulverwaltung | 925'500.00 | | 873'000.00 | 500.00 | 821'874.50 | 684.85 | |
| 30 | Personalaufwand | 616'500.00 | | 582'000.00 | | 522'334.85 | | |
| 31 | Sachaufwand | 78'500.00 | | 73'500.00 | | 74'657.45 | | |
| 36 | Transferaufwand | 230'500.00 | | 217'500.00 | | 224'882.20 | | 2190.36 / Steuerbezugsprovisionen an Stadt Romanshorn |
| 42 | Entgelte | | | | | | 554.85 | |
| 43 | Verschiedene Erträge | | | | | | 130.00 | |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | | | | 500.00 | | | |
| 2191 | Schulleitung | 468'500.00 | | 453'000.00 | | 457'290.51 | | |
| 30 | Personalaufwand | 460'000.00 | | 444'500.00 | | 438'194.96 | | |
| 31 | Sachaufwand | 8'500.00 | | 8'500.00 | | 19'095.55 | | |
| 2192 | Schulsozialarbeit | 209'100.00 | | 206'100.00 | | 196'095.35 | | |
| 30 | Personalaufwand | 193'200.00 | | 190'200.00 | | 180'550.95 | | |
| 31 | Sachaufwand | 15'900.00 | | 15'900.00 | | 15'544.40 | | |
| 2193 | Schülertransporte | 75'000.00 | | 84'000.00 | | 82'210.30 | | |
| 31 | Sachaufwand | 75'000.00 | | 84'000.00 | | 82'210.30 | | 2193.31 / Schulbus für Kindergärtler und Unterstufe Spitz |
| 2194 | Schulbibliothek | 57'700.00 | | 60'700.00 | | 26'535.71 | | |
| 30 | Personalaufwand | 10'200.00 | | 10'200.00 | | 9'165.15 | | |
| 31 | Sachaufwand | 14'000.00 | | 17'000.00 | | 6'870.56 | | |
| 36 | Transferaufwand | 33'500.00 | | 33'500.00 | | 10'500.00 | | 2194.36 / Beiträge an Ludothek und Gemeindebibliothek (bis 2021) |
| 4 | GESUNDHEIT | 35'500.00 | | 35'500.00 | | 24'740.45 | | |
| 43 | Gesundheitsprävention | 35'500.00 | | 35'500.00 | | 24'740.45 | | |
| 4330 | Schulgesundheitsdienst | 35'500.00 | | 35'500.00 | | 24'740.45 | | |
| 30 | Personalaufwand | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 694.45 | | |
| 31 | Sachaufwand | 32'000.00 | | 32'000.00 | | 24'046.00 | | |

| | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | | |
|-------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 9 | FINANZEN UND STEUERN | 184'500.00 | 14'552'300.00 | 194'500.00 | 13'650'800.00 | 459'899.99 | 13'957'995.58 | |
| 91 | Steuern | 100'000.00 | 14'135'000.00 | 100'000.00 | 13'365'000.00 | 123'339.04 | 13'268'867.11 | |
| 9100 | Allgemeine Gemeindesteuern | 100'000.00 | 14'135'000.00 | 100'000.00 | 13'365'000.00 | 123'339.04 | 13'268'867.11 | 9100.31 / Steuerabschreibungen |
| 31 | Sachaufwand | 100'000.00 | | 100'000.00 | | 123'339.04 | | 9100.40 / Steuerertrag |
| 40 | Fiskalertrag | | 14'135'000.00 | | 13'365'000.00 | | 13'268'867.11 | |
| 95 | Ertragsanteile | | 410'000.00 | | 275'000.00 | | 679'630.30 | |
| 9500 | Ertragsanteile übrige | | 410'000.00 | | 275'000.00 | | 679'630.30 | 9500.46 / Grundstückgewinnsteuern |
| 46 | Transferertrag | | 410'000.00 | | 275'000.00 | | 679'630.30 | |
| 96 | Vermögens- und Schuldenverwaltung | 84'500.00 | 5'000.00 | 94'500.00 | 5'000.00 | 90'130.34 | 7'083.72 | |
| 9610 | Zinsen | 84'000.00 | 5'000.00 | 94'000.00 | 5'000.00 | 89'889.44 | 7'083.72 | 9610.34 / Darlehenszinsen |
| 34 | Finanzaufwand | 84'000.00 | | 94'000.00 | | 89'889.44 | | 9610.44 / Guthabenzinsen (Bank- und Steuerguthaben) |
| 44 | Finanzertrag | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 7'083.72 | |
| 9690 | Finanzvermögen | 500.00 | | 500.00 | | 240.90 | | 9690.31 / Gebühren Banken und Postfinance |
| 31 | Sachaufwand | 500.00 | | 500.00 | | 240.90 | | |
| 97 | Rückverteilungen | | 2'300.00 | | 5'800.00 | | 2'414.45 | |
| 9710 | Rückvergütung aus CO₂-Abgabe | | 2'300.00 | | 5'800.00 | | 2'414.45 | 9710.46 / Rückvergütung des Bundes |
| 46 | Transferertrag | | 2'300.00 | | 5'800.00 | | 2'414.45 | |
| | | 15'603'800.00 | 15'198'800.00 | 14'505'300.00 | 14'287'300.00 | 13'954'745.17 | 14'201'175.78 | |
| | Gewinn | | | | | 246'430.61 | | |
| | Verlust | | 405'000.00 | | 218'000.00 | | | |

Investitionsrechnung

20

21

| | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|---|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 5 INVESTITIONSAUSGABEN | 2'200'000.00 | | 770'000.00 | | 597'130.70 | |
| 50 Sachanlagen | 2'200'000.00 | | 770'000.00 | | 597'130.70 | |
| 504 Hochbauten | 2'200'000.00 | | 770'000.00 | | 390'826.70 | |
| 5040.11 Alte Turnhalle | 200'000.00 *) | | | | | |
| 5040.13 Rebsamenschulhaus | 600'000.00 *) | | 60'000.00 | | 121'620.30 | |
| 5040.24 Schulhaus Brüggli (in Planung) | 200'000.00 | | 250'000.00 | | 8'182.35 | |
| 5040.25 Schulhausneubau Areal Zelgli (in Planung) | 150'000.00 | | | | | |
| 5040.70 Mehrzweckhalle (in Planung) | 800'000.00 *) | | 460'000.00 | | 261'024.05 | |
| 5040.83 Allwetterplatz Zelgli | 250'000.00 | | | | | |
| 506.2 Informatik Hardware | | | | | 206'304.00 | |
| 5062.00 Informatik Hardware | | | | | 206'304.00 | |
| 6 INVESTITIONSEINNAHMEN | | 2'200'000.00 | | 770'000.00 | | 597'130.70 |
| 69 Übertrag an Bilanz | | 2'200'000.00 | | 770'000.00 | | 597'130.70 |
| 690 Aktivierung | | 2'200'000.00 | | 770'000.00 | | 597'130.70 |
| 6900.00 Aktivierung | | 2'200'000.00 | | 770'000.00 | | 597'130.70 |

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» auf der Mittelstufe gemäss Lehrplan erfüllt werden. Die Abschreibung dieser Investitionen erfolgt über 4 Jahre.

*) **Budgetpositionen gelten nur bei Zustimmung durch die Stimmberechtigten in einer Urnenabstimmung als genehmigt.**
(siehe auch Kommentare Seite 22)

Kommentare zur Investitionsrechnung:

(siehe Seiten 20/21)

5040.11 / Alte Turnhalle

Auf dem Dach der Alten Turnhalle soll eine Photovoltaik-Anlage erstellt werden. Diese Investition steht im Zusammenhang mit dem Heizungsersatz im Rebsamenschulhaus (siehe 5040.13 / Rebsamenschulhaus).

Beide Budgetpositionen (5040.11 und 5040.13) gelten nur bei Zustimmung durch die Stimmberechtigten in einer Urnenabstimmung als genehmigt.

5040.13 / Rebsamenschulhaus

Rechnung 2021: Schaffung neuer Büros für die dritte Schulleitungsstelle, die Koordinationsstelle Tagesstrukturen und den ICT-Supporter. Budget 2023: Ersatz der Gasheizung im Rebsamenschulhaus, welche auch das angrenzende Oberschulhaus beheizt. Gemäss aktuellem Planungsstand soll die neue Heizung:

(a) auch die Alte Turnhalle und die Aula beheizen (bisher je mit eigener Gasheizung); (b) mit einer CO₂-neutralen Technologie betrieben werden; (c) mit einer Photovoltaik-Anlage auf dem Dach der Alten Turnhalle kombiniert werden (siehe separate Budgetposition 5040.11 / Alte Turnhalle). Die Kreditabstimmung wird voraussichtlich in der ersten Jahreshälfte 2023 stattfinden.

Beide Budgetpositionen (5040.11 und 5040.13) gelten nur bei Zustimmung durch die Stimmberechtigten in einer Urnenabstimmung als genehmigt.

5040.24 / Schulhaus Brüggl (in Planung)

Basierend auf der «Strategie Schulbauten 2020 bis 2040» (siehe Seite 23) ist die Erstellung eines Quartiersschulhauses im Quartier «Brüggl» geplant (Baulandparzelle 2949 an der Kamorstrasse). Der Projektwettbewerb für ein Schulhaus mit 6 Klasseneinheiten wird im März 2023 abgeschlossen. Danach erfolgt die Ausarbeitung des Siegerprojektes im Hinblick auf eine Urnenabstimmung voraussichtlich im November 2023. Der Budgetbetrag für 2023 deckt die Wettbewerbs- und Planungskosten (bis zur Volksabstimmung).

5040.25 / Schulhausneubau Areal Zelgli (in Planung)

Basierend auf der «Strategie Schulbauten 2020 bis 2040» (siehe Seite 23) ist die Erstellung eines Ersatzbaus für Schulpavillon und Schulhaus Zelgli geplant (Parzelle 2654 an der Gottfried-Keller-Strasse). Im Jahr 2023 wird eine Vorstudie durchgeführt.

5040.70 / Mehrzweckhalle (in Planung)

Stadt, Sekundarschulgemeinde und Primarschulgemeinde beabsichtigen den gemeinsamen Bau einer Mehrzweckhalle an der Kreuzlingerstrasse (Parzelle 824 im Besitz der Stadt).

Das Projekt wird den Stimmberechtigten nach aktueller Planung im ersten Halbjahr 2023 in einer Urnenabstimmung unterbreitet.

Bis 2022 erfolgten der Architekturwettbewerb und Planungsarbeiten. Im Budget 2023 sind für die erste Phase der Realisierung insgesamt Fr. 2,0 Mio. eingestellt: Fr. 800'000 (40 %) bei der Primarschulgemeinde und je Fr. 600'000 (30 %) bei Stadt und Sekundarschulgemeinde.

Die Budgetpositionen bei allen drei Körperschaften gelten nur bei Zustimmung durch die Stimmberechtigten in der geplanten Urnenabstimmung als genehmigt.

5040.83 / Allwetterplatz Zelgli

Der Deckbelag (Kunstrasenteppich) kann zunehmend nur noch sehr aufwendig und somit teuer instand gehalten werden. Der Bodenaufbau darunter hingegen ist in gutem Zustand, sodass der Kunstrasendeckbelag nochmals vollständig ersetzt werden kann.

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 2026: Neubau Schulhaus Brüggl auf Baulandparzelle 2949 (Kamorstrasse) für voraussichtlich 6 Klassen
Für vor 2026 zu eröffnende Primarschulklassen kann die Sekundarschule die nötigen Schulräume zur Verfügung stellen.
- ca. 2026 bis 2028: Ersatzneubau Parzelle Zelgli / Schulpavillon
- ca. 2035 bis 2037: Ersatzneubau Kindergarten Holzenstein
sowie parallel dazu:
- laufend bis ca. 2027: Mehrzweckhalle (gemeinsam mit Stadt und Sekundarschule)

Für die nächsten Jahre sind die folgenden Investitionen geplant:

(siehe auch Finanzplan auf den Seiten 26/27)

| | | |
|--------------------|-----------|--|
| – Budget 2022: | 250'000 | Schulhaus Brüggl (Projektierung) |
| | 460'000 | Mehrzweckhalle Campus (Projektierung) |
| | 60'000 | Rebsamenschulhaus / Heizungsersatz (Planung) |
| – Budget 2023: | 200'000 | Schulhaus Brüggl (Planung bis Baukreditabstimmung) |
| | 800'000 | Mehrzweckhalle Campus (Ausführung) |
| | 150'000 | Ersatzneubau Areal Zelgli (Vorstudie) |
| | 600'000 | Heizungsersatz Rebsamenareal (für vier Schulgebäude) |
| | 200'000 | Photovoltaik-Anlage Rebsamenareal |
| – Finanzplan 2024: | 2'500'000 | Schulhaus Brüggl (Ausführung) |
| | 3'760'000 | Mehrzweckhalle Campus (Ausführung) |
| | 600'000 | Ersatzneubau Areal Zelgli (Planung/Wettbewerb) |
| | 120'000 | Kindergarten Kastanienbaum (Aussensanierung) |
| – Finanzplan 2025: | 2'500'000 | Schulhaus Brüggl (Ausführung) |
| | 1'680'000 | Mehrzweckhalle Campus (Ausführung) |
| | 800'000 | Ersatzneubau Areal Zelgli (Ausführung) |
| – Finanzplan 2026: | 1'300'000 | Schulhaus Brüggl (Ausführung/Inbetriebnahme) |
| | 680'000 | Neubau Mehrzweckhalle Campus (Ausführung) |
| | 2'500'000 | Ersatzneubau Areal Zelgli (Ausführung) |
| | 100'000 | Rebsamenschulhaus (Fassadensanierung) |
| – Finanzplan 2027: | 400'000 | Mehrzweckhalle Campus (Ausführung/Inbetriebnahme) |
| | 3'500'000 | Ersatzneubau Areal Zelgli (Ausführung) |

Finanzplan 2024 bis 2027

24

25

| | Rechnung 2021 | Budget 2022 | Budget 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 |
|---|---------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| PARAMETER | | | | | | | |
| Steuerkraft (CHF in 1'000) | 22'226 | 22'292 | 23'229 | 24'217 | 24'998 | 25'804 | 26'636 |
| Veränderung Steuerkraft | | 0.3% | 4.2% | 4.3% | 3.2% | 3.2% | 3.2% |
| Steuerfuss effektiv | 60% | 60% | 61% | 61% | 61% | 61% | 61% |
| Steuerfuss notwendig | 59% | 61% | 63% | 62% | 61% | 61% | 62% |
| Lohnanpassung | | | | 0.9% | 0.8% | 0.8% | 0.8% |
| Teuerung Sachaufwand | | | | 0.8% | 0.8% | 0.8% | 0.8% |
| Kapitalkosten (Zinssatz) | | | | 1.5% | 1.5% | 1.5% | 1.5% |
| Anzahl Schüler (Durchschnitt Rechnungsjahr) | 839.0 | 868.5 | 881.0 | 889.5 | 903.0 | 921.0 | 933.0 |
| ERFOLGSRECHNUNG (CHF in 1'000) | | | | | | | |
| <i>Betrieblicher Aufwand</i> | | | | | | | |
| 30 Personalaufwand | 10'563 | 10'941 | 11'755 | 11'966 | 12'177 | 12'388 | 12'479 |
| 31 Sachaufwand | 1'739 | 1'827 | 2'094 | 2'111 | 2'128 | 2'145 | 2'162 |
| 33 Abschreibungen | 832 | 831 | 815 | 787 | 666 | 846 | 1'068 |
| 36 Transferaufwand | 703 | 812 | 855 | 1'015 | 1'125 | 1'185 | 1'195 |
| <i>Betrieblicher Ertrag</i> | | | | | | | |
| 40 Fiskalertrag | 13'269 | 13'365 | 14'135 | 14'873 | 15'350 | 15'843 | 16'351 |
| 42 Entgelte | 32 | 48 | 47 | 48 | 48 | 48 | 48 |
| 46 Transferertrag | 826 | 435 | 568 | 578 | 578 | 578 | 588 |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | 290 | -564 | -770 | -380 | -119 | -95 | 84 |
| 34 Finanzaufwand | 90 | 94 | 84 | 191 | 281 | 341 | 401 |
| 44 Finanzertrag | 73 | 73 | 82 | 82 | 82 | 82 | 82 |
| <i>Ergebnis aus Finanzierung</i> | -17 | -21 | -2 | -109 | -199 | -259 | -319 |
| Operatives Ergebnis | 273 | -585 | -772 | -489 | -318 | -353 | -235 |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand | 28 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag | 2 | 367 | 367 | 367 | 367 | 367 | 0 |
| <i>Ausserordentliches Ergebnis</i> | -26 | 367 | 367 | 367 | 367 | 367 | 0 |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 246 | -218 | -405 | -122 | 49 | 13 | -235 |
| in Steuerprozenten | 1.1% | -1.0% | -1.7% | -0.5% | 0.2% | 0.1% | -0.9% |

| | Rechnung 2021 | Budget 2022 | Budget 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 |
|--|---------------|--------------|--------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| INVESTITIONSRECHNUNG (CHF in 1'000) | | | | | | | |
| Ausgaben | 597 | 770 | 2'200 | 6'980 | 4'980 | 4'580 | 3'900 |
| Einnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1'000 | 0 |
| Nettoinvestition | 597 | 770 | 2'200 | 6'980 | 4'980 | 3'580 | 3'900 |
| Details zu den Investitionen: siehe Kasten auf Seite 23 | | | | | | | |
| BILANZ per 31.12. (CHF in 1'000) | | | | | | | |
| Verwaltungsvermögen | 12'751 | 12'690 | 14'075 | 20'268 | 24'582 | 27'317 | 30'149 |
| langfristige Finanzverbindlichkeiten | 11'700 | 11'700 | 12'700 | 18'700 | 22'700 | 26'700 | 28'700 |
| Eigenkapital | 5'620 | 5'035 | 4'263 | 3'775 | 3'457 | 2'104 | 1'869 |
| davon Fonds/Vorfinanzierungen | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 0 | 0 |
| davon übriges Eigenkapital | 4'373 | 4'253 | 3'668 | 2'897 | 2'408 | 2'090 | 2'104 |
| davon Jahresergebnis | 246 | -218 | -405 | -122 | 49 | 13 | -235 |
| KENNZAHLEN | | | | | | | |
| Eigenkapitalquote | 40.3% | 34.7% | 27.3% | 23.5% | 21.1% | 12.4% | 10.8% |
| Eigenkapital zu operativem Aufwand | | | | bis 30 % zweckmässig (bis 40 % inkl. Erneuerungsfonds Baufolgekosten) | | | |
| Nettoverschuldungsquotient | 53.7% | 57.3% | 69.4% | 110.9% | 137.6% | 159.1% | 173.0% |
| Anteil des Fiskalertrages, der benötigt wird, um die Nettoschuld abzutragen. | | | | bis 100 % gut; bis 150 % mittel; ab 200 % Überschuldung › Massnahmen zur Begrenzung nötig | | | |
| Zinsbelastungsanteil | 0.6% | 0.6% | 0.5% | 1.2% | 1.7% | 2.0% | 2.3% |
| Nettozins in Prozenten des Finanzertrags | | | | 0–2 %: kleine Verschuldung; 2–5 %: mittlere Verschuldung; 5–8 %: grosse Verschuldung | | | |
| Zinsbelastungsrisiko | 4.1% | 4.1% | 4.2% | 5.9% | 6.9% | 7.9% | 8.4% |
| Belastung des Haushalts bei angenommenem Anstieg des Zinsniveaus auf 5 % | | | | bis 3 %: gering; 3–5 %: tragbar; 5–7 %: erhöht; über 7 %: problematisch | | | |
| Aufwanddeckung | 101.8% | 98.5% | 97.4% | 99.2% | 100.3% | 100.1% | 98.6% |
| Gesamtertrag zu Gesamtaufwand (Erfolgsrechnung) | | | | unter 100 %: Verlust; über 100 %: Gewinn | | | |

Ferienplan

Schuljahr 2022/2023

| | |
|------------------|-----------------------|
| 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 |

Schuljahr 2025/2026

| | |
|------------------|-----------------------|
| Schulbeginn | 11.08.2025 |
| Herbstferien | 04.10.2025–19.10.2025 |
| Weihnachtsferien | 20.12.2025–04.01.2026 |
| Sportferien | 24.01.2026–01.02.2026 |
| Frühlingsferien | 03.04.2026–19.04.2026 |
| Pfingstferien | 14.05.2026–25.05.2026 |
| Sommerferien | 04.07.2026–09.08.2026 |

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