

BUDGET 2023

Ergänzender Detailbericht

Die an alle Haushaltungen in Romanshorn versandte Budgetbotschaft enthält einen reduzierten Zahlenteil ohne Detailkommentare zu einzelnen Konti.

Die vorliegende Dokumentation gibt den umfassenden Überblick – sie enthält:

- Seiten 2 bis 12: Erfolgsrechnung mit Kommentaren (Gliederung nach Funktionen)
- Seiten 13 bis 16: Erfolgsrechnung (Gliederung nach Arten)
- Seiten 17 und 18: Investitionsrechnung mit Kommentaren
- Seite 19: Anhang 1: Anlagespiegel / Abschreibungen
- Seite 20: Anhang 2: Schulden / Zinsen

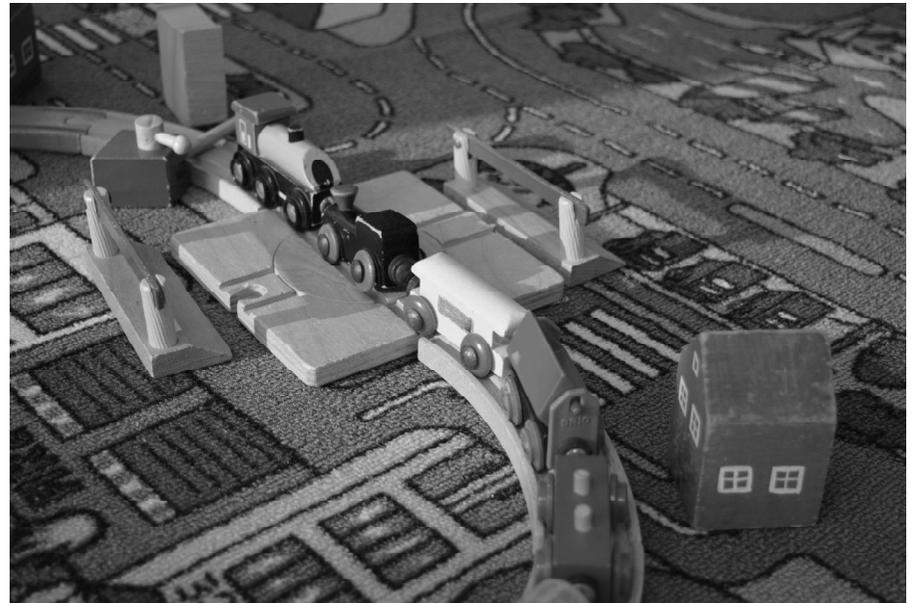
Diese Dokumentation ist wie folgt verfügbar:

- auf www.primromanshorn.ch
- beim Schulsekretariat (Kontaktdaten siehe unten)
- anlässlich der Schulgemeindeversammlung vom 22. November 2022

Primarschulgemeinde Romanshorn

Bahnhofstrasse 26, 8590 Romanshorn

Tel. 071 511 63 00 | sekretariat@primromanshorn.ch



Primarschulgemeinde Romanshorn

Budget 2023 / Erfolgsrechnung

(Gliederung nach Funktionen)

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
Allgemeine Kommentare Personalkosten:								
A.	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.
B.	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).
C.	xxxx.3040.00 / Kantonale Familienzulage (diverse Funktionen)							Der Anspruch an die ergänzende kantonale Familienzulage ist gesetzlich geregelt. Im Gegensatz zu den Kinder- und den Ausbildungszulagen werden die Familienzulagen nicht durch die Ausgleichskasse rückerstattet, sondern sind von der Schulgemeinde zu tragen.
D.	xxxx.3052.00 / Arbeitgeberbeiträge an Pensionskassen (diverse 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.
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	43'000.00		36'000.00		30'681.50		
	Nettoergebnis		43'000.00		36'000.00		30'681.50	
011	Legislative	43'000.00		36'000.00		30'681.50		
0110	Legislative	43'000.00		36'000.00		30'681.50		Rechnungsprüfung, Schulgemeindeversammlungen, Abstimmungen und Wahlen
3000.00	Entschädigungen, Tagungs- und Sitzungsgelder	5'000.00		4'000.00		4'065.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'000.00		16'000.00		14'358.35		Budgeterhöhung wegen geplanter Volksabstimmungen im 2023
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00		2'168.25		
3132.80	Übrige Honorare	7'500.00		7'500.00		7'431.30		externe Rechnungsprüfung
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		143.00		
3612.90	übrige Entschädigungen an andere Gemeinden	7'000.00		5'000.00		2'515.60		an Stadt Romanshorn (für Stimmrechtsausweise)

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2	BILDUNG	15'340'800.00	646'500.00	14'239'300.00	636'500.00	13'685'853.84	243'180.20	
	Nettoergebnis		14'694'300.00		13'602'800.00		13'442'673.64	
211	Eingangsstufe	2'392'500.00		2'197'500.00	42'000.00	2'278'837.34	50'072.15	
2110	Kindergarten	2'392'500.00		2'197'500.00	42'000.00	2'278'837.34	50'072.15	
3020.10	Besoldung Regelunterricht	1'250'000.00		1'150'000.00		1'168'503.10		
3020.31	Besoldung Schulische Heilpädagogik (SHP)	276'000.00		272'000.00		277'463.10		
3020.32	Besoldung Logopädie	79'000.00		72'000.00		70'887.30		Anpassung des Budgets an die höheren Schülerzahlen
3020.34	Besoldung Deutsch als Zweitsprache	112'000.00		100'000.00		101'626.15		
3020.37	Besoldung integrative Sonderschulung (InS)			35'000.00		38'843.25		Die Kosten für Integrative Sonderschulungen (InS) werden vom Kanton rückerstattet (unter 4621.61); keine InS im Kindergarten im Schuljahr 2022/23.
3020.38	Besoldung Unterrichtsassistenten	160'000.00		96'000.00		107'338.75		Der Bedarf an Kindergarten-Assistenten ist in den letzten Jahren stark gestiegen wegen: - derzeit grosser Kindergartenklassen - zunehmendem Betreuungsbedarf vieler Kinder beim Eintritt in den Kindergarten - anhaltend erhöhtem Betreuungsbedarf vereinzelter Kinder während der Kindergartenzeit
3020.60	Stellvertretungen	25'000.00		23'000.00		77'403.35		budgetiert werden gemäss kantonalem Beitragsgesetz jeweils 2 % der Besoldung Regelunterricht (Konto 3020.10); im 2021 wegen Corona-Pandemie deutlich höherer Bedarf.
3020.93	Rückerstattung EO Mutterschaft					-19'269.50		
3020.94	Rückerstattung EO/IV					-494.55		
3040.00	kantonale Familienzulage	28'000.00		26'000.00		24'296.15		
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK	156'000.00		140'000.00		152'025.05		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	175'000.00		165'000.00		170'387.15		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	13'000.00		13'000.00		8'370.75		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'000.00		8'000.00		2'401.70		
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00		3'000.00		937.80		
3104.00	Lehrmittel	36'000.00		36'000.00		39'114.39		
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	10'000.00		10'000.00		6'814.10		
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	2'000.00		2'000.00		404.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00		2'534.75		
3132.33	Honorare Psychomotorik	21'000.00		14'000.00		25'324.00		Die Psychomotorik-Therapien werden vom Heilpädagogischen Zentrum Romanshorn durchgeführt.
3132.37	Honorare integrative Sonderschulung (InS)					1'000.00		
3132.38	Entschädigungen Zivildienstleistende	3'500.00		3'500.00		2'680.00		Während der ersten Wochen des Schuljahres kommen die beiden Zivildienstleistenden im Kindergarten zum Einsatz. Die Position findet sich im Budget 2022 unter 3170.50.
3132.80	Übrige Honorare	5'000.00		5'000.00		3'105.70		
3150.00	Unterhalt Raumausstattung	2'000.00		2'000.00		174.60		
3153.00	Unterhalt Informatik	15'000.00		10'000.00		9'318.00		
3171.11	Schulreisen, Exkursionen, Projekte	10'000.00		8'000.00		7'648.25		
3199.00	übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00				

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4621.61	Direktzahlungen für integrative Sonderschulung (InS)				42'000.00		48'692.15	Rückerstattung der Kosten für integrative Sonderschulungen durch den Kanton (Aufwand siehe Konto 3020.37); keine InS im Kindergarten im Schuljahr 2022/23.
4621.63	Kantonsbeiträge an Schulentwicklungsprojekte						1'380.00	
212	Primarstufe	8'129'500.00	187'000.00	7'446'000.00	143'000.00	7'213'453.58	111'532.35	
2120	Primarstufe	8'129'500.00	187'000.00	7'446'000.00	143'000.00	7'213'453.58	111'532.35	
3020.10	Besoldung Regelunterricht	4'420'000.00		4'220'000.00		4'281'584.30		Die Budgeterhöhung berücksichtigt die geplante Eröffnung je einer zusätzlichen Unterstufenklasse im Sommer 2022 und im Sommer 2023.
3020.22	Besoldung Integrationsklassen	160'000.00						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: - Schliessung einer der beiden Klassen per Sommer 2023 - Weiterführung der anderen Integrationsklasse Der Kanton leistet finanzielle Beiträge an Integrationsklassen (siehe 3020.96).
3020.31	Besoldung Schulische Heilpädagogik (SHP)	754'000.00		710'000.00		682'235.60		Erhöhung wegen zusätzlicher Klassen (siehe 3020.10)
3020.32	Besoldung Logopädie	237'000.00		216'000.00		220'925.15		Anpassung des Budgets an die höheren Schülerzahlen
3020.34	Besoldung Deutsch als Zweitsprache	118'000.00		125'000.00		103'189.80		
3020.37	Besoldung integrative Sonderschulung (InS)	130'000.00		93'000.00		73'509.60		Die Kosten für Integrative Sonderschulungen (InS) werden vom Kanton rückerstattet (unter 4621.61).
3020.38	Besoldung Unterrichtsassistenzen	125'000.00		6'000.00		7'487.30		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 Unterstufenstandort steht eine Assistenz zur Verfügung.
3020.60	Stellvertretungen	89'000.00		83'500.00		81'238.95		Budgetiert werden gemäss Kantonaalem Beitragsgesetz jeweils 2 % der Besoldung Regelunterricht (Konto 3020.10).
3020.80	Besoldung für besondere Aufgaben	30'000.00		34'000.00		19'835.05		Entschädigung Teamleitungen (Schulhausteams) sowie PICTS (pädagogische ICT-Verantwortliche gemäss Lehrplan Volksschule TG). Budgeterhöhung 2022 wegen Einführung PICTS.
3020.93	Rückerstattung EO Mutterschaft					-43'836.80		
3020.94	Rückerstattung EO/IV					-3'848.70		
3020.95	Rückerstattung Bildungssemester durch Kanton					-93'612.90		
3020.96	Rückerstattung Besoldungsaufwand durch Kanton	-110'000.00				-6'510.00		Budget 2023: Kantonsbeitrag an Integrationsklassen (siehe 3020.22)
3020.99	Rückerstattung Übriges					-3'225.00		
3040.00	kantonale Familienzulage	52'000.00		50'000.00		49'698.05		
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK	514'000.00		455'000.00		463'020.75		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	615'000.00		575'000.00		556'406.50		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	44'000.00		44'000.00		24'994.10		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	25'000.00		25'000.00		14'867.30		

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3090.90	Aufwandminderung Aus- und Weiterbildung			-10'000.00		-7'145.40		Die Kostenrückerstattung durch den Kanton für Weiterbildungen im Fachbereich "Medien und Informatik" entfällt per 2023.
3099.00	Übriger Personalaufwand	15'000.00		15'000.00		5'232.05		
3104.00	Lehrmittel	190'000.00		190'000.00		185'979.14		
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	80'000.00		80'000.00		31'531.60		Im 2021 ausserordentlich tief wegen "Investitionsstaus" während der Corona-Pandemie.
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	20'000.00		20'000.00		14'497.30		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000.00		15'000.00		13'087.80		
3132.10	Honorare Musikgrundkurs	90'000.00		81'000.00		77'000.00		In die Stundentafeln der 1. und 2. Klassen integrierter Musikgrundkurs, welcher von Lehrerinnen der Musikschule Romanshorn unterrichtet wird. Budgeterhöhung 2023 infolge zusätzlicher Unterstufenklassen (siehe auch 3020.10).
3132.33	Honorare Psychomotorik	39'000.00		26'000.00		29'352.00		Die Psychomotorik-Therapien werden vom Heilpädagogischen Zentrum Romanshorn durchgeführt. Der steigende Bedarf verlangt eine Erhöhung des Budgets.
3132.37	Honorare integrative Sonderschulung (InS)					750.00		
3132.38	Entschädigungen Zivildienstleistende	24'500.00		24'500.00		18'760.60		In der Regel sind zwei Zivildienstleistende (Zivis) in den Mittelstufenschulhäusern Pestalozzi und Zelgli im Einsatz als Assistenzen im Unterricht sowie im Aufgabenort (siehe auch 2180 Tagesbetreuung, Konto 3132.38). Zudem zu Schuljahresbeginn in den Kindergärten (siehe auch 2110 Kindergarten, Konto 3132.38). Die Position findet sich im Budget 2022 unter 3170.50.
3132.80	Übrige Honorare	20'000.00		20'000.00		14'152.55		Hauptsächlich Supportkosten im ICT-Bereich.
3150.00	Unterhalt Raumausstattung	5'000.00		5'000.00		3'406.60		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	18'000.00		18'000.00		24'160.15		
3153.00	Unterhalt Informatik	130'000.00		45'000.00		43'487.04		Budgeterhöhung für Ausbau der ICT-Geräte-Infrastruktur auf der Unterstufe.
3171.11	Schulreisen, Exkursionen, Projekte	38'000.00		38'000.00		30'472.45		
3171.12	Schulsport	45'000.00		45'000.00		45'143.15		Wesentlichste Budgetpositionen: - Nutzung Eisfläche EZO: Fr. 27'000 (inkl. Materialmiete) - Schwimmunterricht im Seebad: Fr. 16'000 (Miete Winterwasser und Kursleitung Schwimmclub)
3171.13	Klassenlager	35'000.00		35'000.00		43'011.30		
3171.21	Ferienlager Winter	30'000.00		30'000.00				Das Winterferienlager fand im 2021 nicht statt.
3171.22	Ferienlager Sommer	15'000.00		15'000.00		11'551.45		
3199.00	übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00		568.35		
3300.62	Planmässige Abschreibungen Informatik Hardware VV	45'000.00		45'000.00		45'000.00		Die im 2021 getätigte Investition in die ICT-Infrastruktur wird über 4 Jahre abgeschrieben.
3612.10	Schulgeld externe Beschulung	20'000.00		20'000.00		79'814.40		Kosten für SchülerInnen in einer Kleinklasse der Sekundarschule oder in einer Integrationsklasse in einer anderen Schulgemeinde (bis Sommer 2022, siehe auch 3020.22).
3636.00	Beiträge an private Organisationen	50'000.00		50'000.00		47'770.00		Beiträge an die Musikschule Romanshorn. Im Budget 2023: - Fr. 32'000 für Einzel-Instrumentalunterricht - Fr. 12'000 für Blockflöten-Gruppenunterricht - Fr. 6'000 Beitrag an Ensemble-/Bandunterricht

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3810.00	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand					1'608.00		
3830.62	zusätzliche Abschreibungen Informatik Hardware VV					26'304.00		
4231.10	Elternbeiträge Ferienlager Winter		15'000.00		15'000.00			Das Winterferienlager fand im 2021 nicht statt.
4231.20	Elternbeiträge Ferienlager Sommer		6'000.00		6'000.00		5'500.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						218.00	
4260.10	Elternbeiträge Klassenlager		10'000.00		10'000.00		10'680.00	
4621.61	Direktzahlungen für integrative Sonderschulung (InS)		156'000.00		112'000.00		93'526.35	Rückerstattung der Kosten für integrative Sonderschulungen durch den Kanton (Aufwand siehe Konto 3020.37).
4830.00	Ausserordentliche verschiedene Erträge						1'608.00	
217	Schulliegenschaften	2'403'000.00	451'500.00	2'251'500.00	439'500.00	2'211'504.80	74'640.85	
2170	Schulliegenschaften	2'403'000.00	451'500.00	2'251'500.00	439'500.00	2'211'504.80	74'640.85	
3010.10	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	670'000.00		648'000.00		619'735.05		
3010.91	Rückerstattung Unfalltaggelder					-2'046.20		
3040.00	kantonale Familienzulage	10'000.00		12'000.00		10'889.10		
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK	55'000.00		55'000.00		51'104.75		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	62'000.00		65'000.00		56'110.40		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'500.00		5'500.00		2'847.10		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		4'000.00		3'994.20		
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00		3'000.00		6'269.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	54'000.00		50'000.00		51'125.95		
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	5'000.00		5'000.00		7'190.90		
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	30'000.00		20'000.00		24'166.75		
3120.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	200'000.00		130'000.00		136'436.30		Budgetanpassung wegen Anstiegs der Energiepreise.
3120.20	Gebühren Abwasser und Entsorgung	35'000.00		30'000.00		32'958.90		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	42'000.00		25'000.00		21'284.25		Wesentlichste Budgetpositionen: - Reinigung Mietliegenschaften: Fr. 30'000 (Kindergarten Kaplanei und Räume bei Sekundarschule) - Revisionen der beiden Sporthallen: Fr. 6'000 (jährliche Sicherheitskontrollen) - Umzugsarbeiten: Fr. 5'000
3132.80	Übrige Honorare	5'000.00		4'000.00		8'278.50		
3134.00	Sachversicherungen, Haftpflichtversicherung	32'000.00		30'000.00		29'247.55		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	320'000.00		280'000.00		279'523.95		Laufender Unterhalt der Schulliegenschaften und Projekte unterhalb der Aktivierungsgrenze von Fr. 100'000. Budgeterhöhung 2023 wegen Kumulation mehrerer mittelgrosser Projekte (Fr. 20'000 bis Fr. 60'000).
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	10'000.00		10'000.00		12'657.60		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	86'000.00		86'000.00		70'100.00		Miete Kindergarten Kaplanei (Fr. 20'000; Vermieterin: Katholische Kirchgemeinde) und Beitrag an die Betriebskosten der Dreifachhalle Kantonsschule (für Belegungen durch Schulklassen sowie Abendbelegungen durch Vereine).
3169.00	Übrige Mieten und Benutzungskosten					358.10		
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		500.00		960.00		
3199.00	übriger Betriebsaufwand	2'500.00		2'500.00		1'642.45		

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	770'000.00		786'000.00		786'670.20		Planmässige Abschreibungen auf der Basis des ursprünglichen Investitionswertes: - für Investitionen bis Ende 2016: 4 % linear - Investitionen ab 2017: 3 % linear Details siehe Anlagespiegel auf Seite 19.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'000.00		5'000.00		1'080.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						6'035.15	
4260.80	Rückerstattungen Versicherungen						1'542.70	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		77'000.00		68'000.00		65'983.00	Vermietungen: - an Sonderschule Bernrain: altes Schulhaus Spitz - an Chinderhuus Sunnehof: Wohnung Oberschulhaus, Wohnung Pestalozzischulhaus und ein Unterrichtszimmer Schulhaus Im Grund (Vermietungen an Chinderhuus zu Lasten Primarschule; siehe auch 2180 Tagesbetreuung/Frühe Förderung, Konto 3636.01)
4896.00	Entnahmen Neubewertungsreserven		366'500.00		366'500.00			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 (2022 bis 2026).
218	Tagesstrukturen / Frühe Förderung	680'000.00	8'000.00	667'500.00	11'500.00	398'051.75	6'250.00	
2180	Tagesstrukturen / Frühe Förderung	680'000.00	8'000.00	667'500.00	11'500.00	398'051.75	6'250.00	
3010.10	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	75'000.00		75'000.00		4'009.50		Koordinationsstellen: - für Frühe Förderung - für Tagesstrukturen (= familien- und schulergänzende Betreuung; Pensum 50 % für Phase der Konzepterarbeitung)
3010.11	Löhne Aufgabenhort	33'000.00		40'000.00		24'731.45		
3010.12	Löhne Aufgabenhilfe			8'000.00		2'260.00		
3010.15	Löhne Projekt Spiel mit mir	20'000.00		20'000.00		12'463.70		Das Frühförderungs-Programm "Spiel mit mir" startete im Jahr 2019.
3040.00	kantonale Familienzulage	5'000.00		5'000.00		3'037.50		
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK	10'000.00		11'000.00		3'268.65		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'500.00		9'000.00		1'434.30		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'000.00		1'000.00		116.10		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00				
3099.00	Übriger Personalaufwand					877.25		
3102.00	Drucksachen, Publikationen					852.45		
3130.00	Dienstleistungen Dritter					157.00		
3132.38	Entschädigungen Zivildienstleistende	7'000.00		7'000.00		5'360.00		siehe Kommentar zu 2120 Primarschule, Konto 3132.38
3132.80	Übrige Honorare	4'000.00		4'000.00		775.45		
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		1'000.20		
3199.00	übriger Betriebsaufwand					76.00		
3636.00	Beiträge an private Organisationen	54'000.00		49'000.00		46'108.70		Allgemeiner Betriebsbeitrag an die Spielgruppe Romanshorn (Fr. 40'000) sowie Projektbeiträge an die Ludothek und den Ferienpass.

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3636.01	Beiträge an Chinderhuus Sunnehof	390'000.00		342'000.00		291'523.50		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: - Betriebsbeitrag 2019: Fr. 200'000 - Beiträge Mittagstisch: Fr. 64'000 (Vorjahr: Fr. 57'000 *) - Schullergänzende Betreuung: Fr. 96'000 (Vj.: 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 3636.09 = Ausbau Tagesstrukturen für 5 Monate im 2022)
3636.02	Beiträge an Tagesfamilien Mittel-/Ober-TG	70'000.00		70'000.00				Die bis 2021 von der Stadt getragenen Beiträge der öffentlichen Hand an den Verein Tagesfamilien wurden per 2022 von der Primarschule übernommen.
3636.09	Ausbau Tagesstrukturen			25'000.00				Die für 2022 budgetierten Fr. 25'000 wurde eine zusätzliche Gruppe des Chinderhuus Sunnehof ab August 2022 finanziert => ab Budget 2023 in 3636.01.
4231.50	Elternbeiträge Aufgabenhort		8'000.00		10'000.00		6'100.00	
4231.60	Elternbeiträge Aufgabenhilfe				1'500.00		150.00	
219	Obligatorische Schule, übriges	1'735'800.00		1'676'800.00	500.00	1'584'006.37	684.85	
2190	Schulverwaltung	925'500.00		873'000.00	500.00	821'874.50	684.85	
3000.00	Entschädigungen, Tagungs- und Sitzungsgelder	142'000.00		130'000.00		139'563.40		inkl. Fixpensum 35 % des Schulpräsidenten
3010.10	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	385'000.00		365'000.00		312'443.75		
3010.99	Rückerstattung Übriges	-20'000.00		-20'000.00		-20'630.00		Rückerstattung Besoldungskosten ICT-Supporter durch die Sekundarschule.
3040.00	kantonale Familienzulage	9'000.00		6'500.00		6'210.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK	43'000.00		42'000.00		37'064.40		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	47'000.00		48'000.00		39'400.60		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'000.00		5'000.00		1'830.45		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00		2'500.00		1'401.80		
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00		3'000.00		5'050.45		
3100.00	Büromaterial	3'000.00		3'000.00		621.55		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14'000.00		14'000.00		13'441.85		Inklusive Pauschalbeitrag von Fr. 10'000 an den Seeblick
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	6'000.00		6'000.00		17'891.55		
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte					850.50		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000.00		12'000.00		11'869.45		
3132.80	Übrige Honorare	15'000.00		15'000.00		11'729.10		
3134.00	Sachversicherungen, Haftpflichtversicherung	1'000.00		1'000.00		822.75		
3150.00	Unterhalt Raumausstattung					357.55		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	2'000.00		2'000.00				
3153.00	Unterhalt Informatik	15'000.00		10'000.00		9'318.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'000.00		8'000.00		7'204.00		
3199.00	übriger Betriebsaufwand	2'500.00		2'500.00		551.15		

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3612.30	Provision für Steuerbezug an Politische Gemeinde	228'000.00		215'000.00		223'182.20		Das Inkasso der Schulsteuern obliegt der Stadt Romanshorn. Die Schulgemeinden bezahlen dafür 1,8 % ihres Steuereingangs als Steuerprovision.
3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'500.00		2'500.00		1'700.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						200.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						354.85	
4390.00	Übriger Ertrag						130.00	
4896.00	Entnahmen Neubewertungsreserven				500.00			
2191	Schulleitung	468'500.00		453'000.00		457'290.51		
3010.10	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	374'000.00		362'000.00		357'282.25		Das Gesamtpensum der Schulleitung beträgt 260 %.
3040.00	kantonale Familienzulage	4'000.00		4'000.00		3'915.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK	31'500.00		30'000.00		30'178.60		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	44'000.00		42'000.00		42'031.10		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'000.00		3'000.00		1'621.50		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00		2'500.00		3'074.51		
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		92.00		
3100.00	Büromaterial	1'500.00		1'500.00		589.35		
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen					11'346.25		Rechnung 2021: Möblierung eines neuen Büros für die dritte Schulleitungsstelle.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		2'901.45		
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000.00		5'000.00		3'625.00		
3199.00	übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		633.50		
2192	Schulsozialarbeit	209'100.00		206'100.00		196'095.35		
3010.10	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	156'000.00		152'000.00		148'107.75		Das Gesamtpensum der Schulsozialarbeit beträgt 135 %.
3040.00	kantonale Familienzulage	4'000.00		4'000.00		3'639.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK	13'500.00		13'000.00		12'733.50		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'500.00		18'000.00		15'380.15		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'200.00		1'200.00		690.55		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00				
3100.00	Büromaterial	1'000.00				591.15		
3104.00	Lehrmittel			1'000.00				
3130.00	Dienstleistungen Dritter					460.65		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	14'400.00		14'400.00		14'400.00		Das Büro der Schulsozialarbeit ist in der Liegenschaft Bahnhofstrasse 17 eingemietet.
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		92.60		

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2193	Schülertransporte	75'000.00		84'000.00		82'210.30		
3170.10	Schulbus Kindergarten	65'000.00		74'000.00		72'274.20		Die Transporte von Kindergärtlern und Schülern werden im Auftrag der Primarschulgemeinde durch die Firma FIWA-BARO GmbH (Funk Taxi Romanshorn) ausgeführt. Vor allem aus den Gebieten Oberhäusern/Spitz/Amriswilerstrasse sowie Kastauden-/Alpsteinstrasse werden Kindergartenkinder mit zwei Schulbussen zu entfernten Kindergärten transportiert. Budgetreduktion, da ab Sommer 2022 kein dritter Bus mehr benötigt wird.
3170.20	Schulbus Primarschule	10'000.00		10'000.00		9'936.10		Schülertransporte hauptsächlich für Erst- und Zweitklässler der Unterstufenklasse Spitz.
2194	Schulbibliothek	57'700.00		60'700.00		26'535.71		
3010.10	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	8'500.00		8'500.00		7'692.40		Die Schulbibliothek im Pestalozzischulhaus wird von allen Klassen der Unterstufe und der Mittelstufe wöchentlich oder 14-täglich während einer Unterrichtslektion besucht. Der Bestand umfasst 3'000 Bücher, pro Jahr erfolgen 13'000 Ausleihungen.
3040.00	kantonale Familienzulage					81.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK	800.00		800.00		653.70		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	800.00		800.00		699.70		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		38.35		
3103.10	Bücher, Medien / Schülerbibliothek	10'000.00		10'000.00		4'516.00		
3103.20	Bücher, Medien / Lehrerbibliothek	4'000.00		4'000.00		2'354.56		
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen			3'000.00				
3636.00	Beiträge an private Organisationen	33'500.00		33'500.00		10'500.00		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 ab 2022 betrifft entsprechend ausschliesslich die Ludothek.
4	GESUNDHEIT	35'500.00		35'500.00		24'740.45		
	Nettoergebnis		35'500.00		35'500.00		24'740.45	
433	Schulgesundheit	35'500.00		35'500.00		24'740.45		
4330	Schulgesundheitsdienst	35'500.00		35'500.00		24'740.45		
3010.10	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	3'500.00		3'500.00		693.55		Besoldungskosten für Zahnpflegeinstruktionen im Kindergarten und Kontrollen bei Verdacht auf Kopflausbefall.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					.90		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		2'130.30		
3136.10	Schulärztlicher Dienst	8'000.00		8'000.00		500.00		Kosten für jährliche klassenweise Sehtests im Kindergarten sowie Untersuchungen der Kindergärtler und der Viertklässler durch den Schularzt. Budgetunterschreitung 2021 wegen Vakanz des Schularztes sowie Ausfall der meisten Sehtests wegen der Corona-Pandemie.

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3136.20	Schulzahnärztlicher Dienst	22'000.00		22'000.00		21'415.70		Kosten für jährliche klassenweise Kontrolluntersuchungen ab dem zweiten Kindergartenjahr durch die Zahnärzte am Ort.
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	
	Nettoergebnis	14'367'800.00		13'456'300.00		13'498'095.59		
910	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	Die Budgetierung der Schulsteuern basiert auf der Steuerprognose der Stadt Romanshorn sowie einem Steuerfuss von 61 % (Vorjahr: 60 %).
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100'000.00		100'000.00		123'339.04		
4000.00	natürliche Personen / Einkommenssteuern Rechnungsjahr		9'590'000.00		9'035'000.00		9'177'844.66	
4000.10	natürliche Personen / Einkommenssteuern früherer Jahre		450'000.00		440'000.00		207'011.55	
4001.00	natürliche Personen / Vermögenssteuern Rechnungsjahr		1'770'000.00		1'660'000.00		1'677'112.49	
4001.10	natürliche Personen / Vermögenssteuern früherer Jahre		200'000.00		200'000.00		-328'569.14	
4002.00	natürliche Personen / Quellensteuern		655'000.00		620'000.00		625'521.40	
4010.00	juristische Personen / Gewinnsteuern Rechnungsjahr		1'220'000.00		1'160'000.00		1'197'272.85	
4010.10	juristische Personen / Gewinnsteuern früherer Jahre		250'000.00		250'000.00		712'673.30	
950	Ertragsanteile übrige		410'000.00		275'000.00		679'630.30	
9500	Ertragsanteile übrige		410'000.00		275'000.00		679'630.30	
4601.02	Grundstückgewinnsteuern		410'000.00		275'000.00		679'630.30	gemäss Steuerprognose der Stadt Romanshorn
961	Zinsen	84'000.00	5'000.00	94'000.00	5'000.00	89'889.44	7'083.72	
9610	Zinsen	84'000.00	5'000.00	94'000.00	5'000.00	89'889.44	7'083.72	
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2'000.00		2'000.00		348.44		Benutzung der Kontokorrentlimite bei der Thurgauer Kantonalbank sowie Verzinsung von Bankdarlehen;
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	82'000.00		92'000.00		89'390.00		Details siehe Übersicht Schulden auf Seite 20.
3409.00	Übrige Passivzinsen					151.00		
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						30.00	
4401.00	Verzugszinsen Steuerguthaben		5'000.00		5'000.00		7'053.72	
969	Finanzvermögen	500.00		500.00		240.90		
9690	Finanzvermögen	500.00		500.00		240.90		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		240.90		Gebühren Banken und Postfinance
971	Rückverteilung aus CO₂-Abgabe		2'300.00		5'800.00		2'414.45	
9710	Rückvergütung aus CO₂-Abgabe		2'300.00		5'800.00		2'414.45	
4699.10	Rückverteilung CO ₂ -Abgabe		2'300.00		5'800.00		2'414.45	Rückvergütung des Bundes via AHV-Abrechnung

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
		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			
		15'603'800.00	15'603'800.00	14'505'300.00	14'505'300.00	14'201'175.78	14'201'175.78	

Primarschulgemeinde Romanshorn

Budget 2023 / Erfolgsrechnung

(Gliederung nach Arten)

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	AUFWAND	15'603'800.00		14'505'300.00		13'954'745.17	
30	Personalaufwand	11'755'400.00		10'941'400.00		10'562'872.46	
300	Behörden und Kommissionen	147'000.00		134'000.00		143'628.40	
3000.00	Entschädigungen, Tagungs- und Sitzungsgelder	147'000.00		134'000.00		143'628.40	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'705'000.00		1'662'000.00		1'466'743.20	
3010.10	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'672'000.00		1'614'000.00		1'449'964.25	
3010.11	Löhne Aufgabenhort	33'000.00		40'000.00		24'731.45	
3010.12	Löhne Aufgabenhilfe			8'000.00		2'260.00	
3010.15	Löhne Projekt Spiel mit mir	20'000.00		20'000.00		12'463.70	
3010.91	Rückerstattung Unfalltaggelder					-2'046.20	
3010.99	Rückerstattung Übriges	-20'000.00		-20'000.00		-20'630.00	
302	Löhne des Lehrpersonals	7'855'000.00		7'235'500.00		7'141'273.30	
3020.10	Besoldung Regelunterricht	5'670'000.00		5'370'000.00		5'450'087.40	
3020.22	Besoldung Integrationsklassen	160'000.00					
3020.31	Besoldung Schulische Heilpädagogik (SHP)	1'030'000.00		982'000.00		959'698.70	
3020.32	Besoldung Logopädie	316'000.00		288'000.00		291'812.45	
3020.34	Besoldung Deutsch als Zweitsprache	230'000.00		225'000.00		204'815.95	
3020.37	Besoldung integrative Sonderschulung (InS)	130'000.00		128'000.00		112'352.85	
3020.38	Besoldung Unterrichtsassistenten	285'000.00		102'000.00		114'826.05	
3020.60	Stellvertretungen	114'000.00		106'500.00		158'642.30	
3020.80	Besoldung für besondere Aufgaben	30'000.00		34'000.00		19'835.05	
3020.93	Rückerstattung EO Mutterschaft					-63'106.30	
3020.94	Rückerstattung EO/IV					-4'343.25	
3020.95	Rückerstattung Bildungssemester durch Kanton					-93'612.90	
3020.96	Rückerstattung Besoldungsaufwand durch Kanton	-110'000.00				-6'510.00	
3020.99	Rückerstattung Übriges					-3'225.00	
304	Zulagen	112'000.00		107'500.00		101'765.80	
3040.00	kantonale Familienzulage	112'000.00		107'500.00		101'765.80	
305	Arbeitgeberbeiträge	1'866'400.00		1'742'400.00		1'672'409.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK	823'800.00		746'800.00		750'049.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	969'800.00		922'800.00		881'849.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	72'800.00		72'800.00		40'509.80	
309	Übriger Personalaufwand	70'000.00		60'000.00		37'052.66	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	45'000.00		45'000.00		25'739.51	
3090.90	Aufwandminderung Aus- und Weiterbildung			-10'000.00		-7'145.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	25'000.00		25'000.00		18'458.55	
31	Sachaufwand	2'094'400.00		1'826'900.00		1'739'286.67	
310	Material- und Warenaufwand	335'500.00		327'500.00		315'675.04	
3100.00	Büromaterial	5'500.00		4'500.00		1'802.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	56'000.00		52'000.00		53'256.25	

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	34'000.00		30'000.00		28'652.65	
3103.10	Bücher, Medien / Schülerbibliothek	10'000.00		10'000.00		4'516.00	
3103.20	Bücher, Medien / Lehrerbibliothek	4'000.00		4'000.00		2'354.56	
3104.00	Lehrmittel	226'000.00		227'000.00		225'093.53	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	153'000.00		146'000.00		114'692.95	
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	101'000.00		104'000.00		74'774.40	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	52'000.00		42'000.00		39'918.55	
312	Versorgung und Entsorgung	235'000.00		160'000.00		169'395.20	
3120.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	200'000.00		130'000.00		136'436.30	
3120.20	Gebühren Abwasser und Entsorgung	35'000.00		30'000.00		32'958.90	
313	Dienstleistungen und Honorare	381'000.00		297'000.00		312'389.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	76'500.00		59'500.00		54'704.50	
3132.10	Honorare Musikgrundkurs	90'000.00		81'000.00		77'000.00	
3132.33	Honorare Psychomotorik	60'000.00		40'000.00		54'676.00	
3132.37	Honorare integrative Sonderschulung (InS)					1'750.00	
3132.38	Entschädigungen Zivildienstleistende	35'000.00				26'800.60	
3132.80	Übrige Honorare	56'500.00		55'500.00		45'472.60	
3134.00	Sachversicherungen, Haftpflichtversicherung	33'000.00		31'000.00		30'070.30	
3136.10	Schulärztlicher Dienst	8'000.00		8'000.00		500.00	
3136.20	Schulzahnärztlicher Dienst	22'000.00		22'000.00		21'415.70	
314	Baulicher Unterhalt	320'000.00		280'000.00		279'523.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	320'000.00		280'000.00		279'523.95	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	197'000.00		102'000.00		102'879.54	
3150.00	Unterhalt Raumausstattung	7'000.00		7'000.00		3'938.75	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	30'000.00		30'000.00		36'817.75	
3153.00	Unterhalt Informatik	160'000.00		65'000.00		62'123.04	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	100'400.00		100'400.00		84'858.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	100'400.00		100'400.00		84'500.00	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten					358.10	
317	Spesenentschädigung	263'500.00		305'000.00		233'061.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	15'500.00		15'000.00		13'024.80	
3170.10	Schulbus Kindergarten	65'000.00		74'000.00		72'274.20	
3170.20	Schulbus Primarschule	10'000.00		10'000.00		9'936.10	
3170.50	Entschädigungen Zivildienstleistende			35'000.00			
3171.11	Schulreisen, Exkursionen, Projekte	48'000.00		46'000.00		38'120.70	
3171.12	Schulsport	45'000.00		45'000.00		45'143.15	
3171.13	Klassenlager	35'000.00		35'000.00		43'011.30	
3171.21	Ferienlager Winter	30'000.00		30'000.00			
3171.22	Ferienlager Sommer	15'000.00		15'000.00		11'551.45	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	100'000.00		100'000.00		123'339.04	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100'000.00		100'000.00		123'339.04	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	9'000.00		9'000.00		3'471.45	
3199.00	übriger Betriebsaufwand	9'000.00		9'000.00		3'471.45	

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	815'000.00		831'000.00		831'670.20	
330	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	815'000.00		831'000.00		831'670.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	770'000.00		786'000.00		786'670.20	
3300.62	Planmässige Abschreibungen Informatik Hardware VV	45'000.00		45'000.00		45'000.00	
34	Finanzaufwand	84'000.00		94'000.00		89'889.44	
340	Zinsaufwand	84'000.00		94'000.00		89'889.44	
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2'000.00		2'000.00		348.44	
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	82'000.00		92'000.00		89'390.00	
3409.00	Übrige Passivzinsen					151.00	
36	Transferaufwand	855'000.00		812'000.00		703'114.40	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	255'000.00		240'000.00		305'512.20	
3612.10	Schulgeld externe Beschulung	20'000.00		20'000.00		79'814.40	
3612.30	Provision für Steuerbezug an Politische Gemeinde	228'000.00		215'000.00		223'182.20	
3612.90	übrige Entschädigungen an andere Gemeinden	7'000.00		5'000.00		2'515.60	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	600'000.00		572'000.00		397'602.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	140'000.00		135'000.00		106'078.70	
3636.01	Beiträge an Chinderhuus Sunnehof	390'000.00		342'000.00		291'523.50	
3636.02	Beiträge an Tagesfamilien Mittel-/Ober-TG	70'000.00		70'000.00			
3636.09	Ausbau Tagesstrukturen			25'000.00			
38	Ausserordentlicher Aufwand					27'912.00	
381	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand					1'608.00	
3810.00	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand					1'608.00	
383.00	Zusätzliche Abschreibungen					26'304.00	
3830.62	zusätzliche Abschreibungen Informatik Hardware VV					26'304.00	
4	ERTRAG		15'198'800.00		14'287'300.00		14'201'175.78
40	Fiskalertrag		14'135'000.00		13'365'000.00		13'268'867.11
400	Direkte Steuern natürliche Personen		12'665'000.00		11'955'000.00		11'358'920.96
4000.00	natürliche Personen / Einkommenssteuern Rechnungsjahr		9'590'000.00		9'035'000.00		9'177'844.66
4000.10	natürliche Personen / Einkommenssteuern früherer Jahre		450'000.00		440'000.00		207'011.55
4001.00	natürliche Personen / Vermögenssteuern Rechnungsjahr		1'770'000.00		1'660'000.00		1'677'112.49
4001.10	natürliche Personen / Vermögenssteuern früherer Jahre		200'000.00		200'000.00		-328'569.14
4002.00	natürliche Personen / Quellensteuern		655'000.00		620'000.00		625'521.40
401	Direkte Steuern juristische Personen		1'470'000.00		1'410'000.00		1'909'946.15
4010.00	juristische Personen / Gewinnsteuern Rechnungsjahr		1'220'000.00		1'160'000.00		1'197'272.85
4010.10	juristische Personen / Gewinnsteuern früherer Jahre		250'000.00		250'000.00		712'673.30
42	Entgelte		47'000.00		47'500.00		31'860.70
423	Schul- und Kursgelder		29'000.00		32'500.00		11'750.00
4231.10	Elternbeiträge Ferienlager Winter		15'000.00		15'000.00		

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4231.20	Elternbeiträge Ferienlager Sommer		6'000.00		6'000.00		5'500.00
4231.50	Elternbeiträge Aufgabenhort		8'000.00		10'000.00		6'100.00
4231.60	Elternbeiträge Aufgabenhilfe				1'500.00		150.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'000.00		5'000.00		1'280.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'000.00		5'000.00		1'280.00
426	Rückerstattungen		10'000.00		10'000.00		18'830.70
4260.00	Rückerstattungen Dritter						6'608.00
4260.10	Elternbeiträge Klassenlager		10'000.00		10'000.00		10'680.00
4260.80	Rückerstattungen Versicherungen						1'542.70
43	Verschiedene Erträge						130.00
439	Übriger Ertrag						130.00
4390.00	Übriger Ertrag						130.00
44	Finanzertrag		82'000.00		73'000.00		73'066.72
440	Zinsertrag		5'000.00		5'000.00		7'083.72
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						30.00
4401.00	Verzugszinsen Steuerguthaben		5'000.00		5'000.00		7'053.72
447	Liegenschaftenertrag VV		77'000.00		68'000.00		65'983.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		77'000.00		68'000.00		65'983.00
46	Transferertrag		568'300.00		434'800.00		825'643.25
460	Ertragsanteile		410'000.00		275'000.00		679'630.30
4601.02	Grundstückgewinnsteuern		410'000.00		275'000.00		679'630.30
462	Finanz- und Lastenausgleich		156'000.00		154'000.00		143'598.50
4621.61	Direktzahlungen für integrative Sonderschulung (InS)		156'000.00		154'000.00		142'218.50
4621.63	Kantonsbeiträge an Schulentwicklungsprojekte						1'380.00
469	Übriger Transferertrag		2'300.00		5'800.00		2'414.45
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		2'300.00		5'800.00		2'414.45
48	Ausserordentlicher Ertrag		366'500.00		367'000.00		1'608.00
483	Ausserordentliche verschiedene Erträge						1'608.00
4830.00	Ausserordentliche verschiedene Erträge						1'608.00
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		366'500.00		367'000.00		
4896.00	Entnahmen Neubewertungsreserven		366'500.00		367'000.00		
		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		
		15'603'800.00	15'603'800.00	14'505'300.00	14'505'300.00	14'201'175.78	14'201'175.78

Primarschulgemeinde Romanshorn

Budget 2023 / Investitionsrechnung

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		Erläuterungen (siehe nächste Seite)
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
5	INVESTITIONSAUSGABEN	2'200'000.00		770'000.00		597'130.70		
50	Sachanlagen	2'200'000.00		770'000.00		390'826.70		
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	
		2'200'000.00	2'200'000.00	770'000.00	770'000.00	597'130.70	597'130.70	

Die mit *) markierten Budgetpositionen gelten erst als genehmigt, wenn die Stimmberechtigten in einer Urnenabstimmung zugestimmt haben.

Weitere Informationen zu den betreffenden Projekten und den geplanten Urnenabstimmungen siehe nächste Seite.

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

5040.11	Alte Turnhalle	Auf dem Dach der Alten Turnhalle soll eine Photovoltaik-Anlage erstellt werden. Diese Investition steht im Zusammenhang mit dem Heizungersatz 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 der geplanten Urnenabstimmung als genehmigt.
5040.24	Schulhaus Brüggli (in Planung)	Basierend auf der "Strategie Schulbauten 2020 bis 2040" (siehe unten) ist die Erstellung eines Quartierschulhauses im Quartier "Brüggli" 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 unten) ist die Erstellung eines Ersatzbaus für Schulpavillon und Schulhaus Zelgli geplant (Parzelle 2654 an der Gottfried-Kellerstrasse). 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 aufwändig und somit teuer instand gehalten werden. Der Bodenaufbau darunter hingegen ist in gutem Zustand, so dass der Kunstrasendeckbelag nochmals vollständig ersetzt werden kann.
5062.00	Informatik Hardware	Basierend auf der neuen ICT-Gerätestrategie wurden im 2021 die nötigen 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 Jahrgangsrößen 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 Brüggli 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: sowie parallel dazu:	Ersatzneubau Kindergarten Holzenstein
- laufend bis ca. 2027:	Mehrzweckhalle (gemeinsam mit Stadt und Sekundarschule)

ANHANG 1: Anlagespiegel / Abschreibungen

Parzelle/Vers.Nr., Bezeichnung	Invest. jahr	Wert Investition	Buchwert 01.01.2022	Zugang	Abgang	Abschreibung 2022	Buchwert 31.12.2022	*)	Abschreibung 2023	
FINANZVERMÖGEN										
1080 / Grundstücke Finanzvermögen										
Parz. 2949		Bauland Brüggli / 2'768 m2	933'800.00				933'800.00			
Parz. 828		Bauland Radwäg / ca. 4'350 m2 (Teil unbebaut)	652'500.00				652'500.00			
<i>Total Grundstücke des Finanzvermögens</i>			<i>1'586'300.00</i>				<i>1'586'300.00</i>			
VERWALTUNGSVERMÖGEN										
1404 / Hochbauten Verwaltungsvermögen (Schulhäuser, Kindergärten, Turnhallen)										
0714		Alte Turnhalle	2'015'000	922'000.00		76'000.00	846'000.00	4 % / 3 %	76'000.00	
0392		Neubau Pestalozzi	3'145'000	1'397'000.00		119'500.00	1'277'500.00	4 % / 3 %	119'500.00	
0627		Unterschulhaus	1'530'000	1.00			1.00			
0720		Rebsamenschulhaus	1'410'000	525'300.00	60'000.00	51'200.00	534'100.00	4 % / 3 %	43'400.00	
0626		Pestalozzischulhaus	1'280'000	921'600.00		51'200.00	870'400.00	4 %	51'200.00	
0721		Oberschulhaus	1'880'000	143'600.00		75'200.00	68'400.00	4 %	68'400.00	
0325		Schulhaus Spitz	1'210'000	1'137'400.00		36'300.00	1'101'100.00	3 %	36'300.00	
0326		Schulhaus Spitz alt	95'000	1.00			1.00			
0713		Schulpavillon	1'260'000	1.00			1.00			
2587		Zelgiischulhaus	2'000'000	1.00			1.00			
Parz. 828		Sportplatz/Retentionsbecken		1.00			1.00			
0719		Aula	2'150'000	698'000.00		86'000.00	612'000.00	4 %	86'000.00	
Parz. 611		Platz Areal Rebsamen	300'000	202'000.00		12'000.00	190'000.00	4 %	12'000.00	
3222		Schulhaus Im Grund	5'800'000	5'076'000.00		174'000.00	4'902'000.00	3 %	174'000.00	
0028		Doppelkindergarten Holzenstein	480'000	1.00			1.00			
0669		Kindergarten Kastanienbaum	285'000	1.00			1.00			
0670		Kindergarten Spielhalle	250'000	11'000.00		10'000.00	1'000.00	4 %	1'000.00	
1662		Doppelkindergarten Sonnenwinkel	1'550'000	1'176'000.00		62'000.00	1'114'000.00	4 %	62'000.00	
2745		Doppelkindergarten Zelgli	790'000	94'800.00		31'600.00	63'200.00	4 %	31'600.00	
1407 / Anlagen Verwaltungsvermögen in Planung/im Bau										
Parz. 2949		Schulhaus Brüggli (in Planung)	(ab 2021)	8'182.35	250'000.00		258'182.35		0.00	
Parz. 828+		Mehrweckhalle (in Planung)	(ab 2020)	302'805.30	460'000.00		762'805.30		0.00	
Parz. 2654		Allwetterplatz Zelgli	(2023)				0.00		9'000.00	
		Rundung							-400.00	
<i>Total Liegenschaften des Verwaltungsvermögens</i>			<i>27'430'000.00</i>	<i>12'615'694.65</i>	<i>770'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>785'000.00</i>	<i>12'600'694.65</i>	<i>770'000.00</i>	
1406 / Mobilien Verwaltungsvermögen										
		Informatik Hardware	2021	180'000	135'000.00		45'000.00	90'000.00	25 %	45'000.00
<i>Total Mobilien des Verwaltungsvermögens</i>			<i>180'000.00</i>	<i>135'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>45'000.00</i>	<i>90'000.00</i>	<i>45'000.00</i>	
Gesamttotal			27'610'000.00	14'336'994.65	770'000.00	0.00	830'000.00	14'276'994.65	815'000.00	

*) **Abschreibungssätze (linear):** - Hochbauten: 4 % für Investitionen bis 31.12.2016; 3 % für Investitionen ab 01.01.2017 (Wechsel auf Rechnungslegungsmodell HRM2) / - Mobilien: 25 %

ANHANG 2: Schulden / Zinsen

Konto	Gläubiger	Laufzeit	Zinssatz	Buchwert 01.01.2023	Zuwachs	Abgang	Buchwert 31.12.2023	Zins 2023
2010.00 KURZFRISTIGE DARLEHEN								
	<i>TKB Romanshorn</i>	<i>Kontokorrent</i>						125.00
	<i>(kurzfristiges Darlehen)</i>	<i>6 Monate</i>	<i>0.25%</i>	<i>1'000'000.00</i>	<i>1'000'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>1'250.00</i>
	<i>(kurzfristiges Darlehen)</i>	<i>6 Monate</i>	<i>0.25%</i>	<i>500'000.00</i>	<i>500'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>625.00</i>
<i>Total kurzfristige Darlehen</i>				<i>1'500'000.00</i>	<i>1'500'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>2'000.00</i>
2064.00 LANGFRISTIGE DARLEHEN								
	TKB Romanshorn	30.09.2011 - 30.06.2023	1.89%	1'200'000.00		1'200'000.00	0.00	11'340.00
	Postfinance	20.12.2016 - 30.06.2025	0.56%	3'000'000.00			3'000'000.00	16'800.00
	Pensionskasse Thurgau	02.07.2018 - 02.07.2027	0.65%	4'000'000.00			4'000'000.00	26'000.00
	Postfinance	25.11.2019 - 29.06.2029	0.30%	1'000'000.00			1'000'000.00	3'000.00
	Postfinance	25.11.2019 - 30.06.2033	0.54%	1'000'000.00			1'000'000.00	5'400.00
	<i>(Neuabschluss Anfang 2023)</i>		<i>1.25%</i>		<i>1'000'000.00</i>		<i>1'000'000.00</i>	<i>12'500.00</i>
	<i>(Refinanzierung Mitte 2023)</i>		<i>1.25%</i>		<i>1'200'000.00</i>		<i>1'200'000.00</i>	<i>7'500.00</i>
	<i>Rundung</i>							<i>-540.00</i>
<i>Total langfristige Darlehen</i>				<i>10'200'000.00</i>	<i>2'200'000.00</i>	<i>1'200'000.00</i>	<i>11'200'000.00</i>	<i>82'000.00</i>
Gesamttotal Bank- und Darlehensschulden				10'200'000.00	3'700'000.00	2'700'000.00	11'200'000.00	84'000.00