

BUDGET 2021

**Sekundarschulgemeinde
Romanshorn-Salmsach**

Gottfried-Keller-Strasse 23
8590 Romanshorn
www.sekromanshorn.ch

Schulpräsident
Walo Bohl
071 466 30 03
schulpraesidium@sekromanshorn.ch

Schulleiter
Markus Villiger
071 466 30 10
schulleitung@sekromanshorn.ch

Schulsekretärin
Regula Fischer
466 30 00
sekretariat@sekromanshorn.ch



Ferienplan

(gültig für die Sekundarschule Romanshorn-Salmsach und die Primarschulen Romanshorn und Salmsach)

Schuljahr 2020/21

Ferien	ab	Datum	bis	Datum
Weihnachtsferien	Samstag	19.12.20	Sonntag	03.01.21
Sportferien	Samstag	30.01.21	Sonntag	07.02.21
Frühlingsferien	Freitag	02.04.21	Sonntag	18.04.21
Pfingstferien	Donnerstag	13.05.21	Montag	24.05.21
Sommerferien	Samstag	10.07.21	Sonntag	15.08.21

Schuljahr 2021/22

Ferien	ab	Datum	bis	Datum
Schulbeginn	Montag	16.08.21		
Herbstferien	Samstag	09.10.21	Sonntag	24.10.21
Weihnachtsferien	Samstag	18.12.21	Sonntag	02.01.22
Sportferien	Samstag	29.01.22	Sonntag	06.02.22
Frühlingsferien	Samstag	02.04.22	Montag	18.04.22
Pfingstferien	Donnerstag	26.05.22	Montag	06.06.22
Sommerferien	Samstag	09.07.22	Sonntag	14.08.22

Schuljahr 2022/23

Ferien	ab	Datum	bis	Datum
Schulbeginn	Montag	15.08.22		
Herbstferien	Samstag	08.10.22	Sonntag	23.10.22
Weihnachtsferien	Samstag	24.12.22	Sonntag	08.01.23
Sportferien	Samstag	28.01.23	Sonntag	05.02.23
Frühlingsferien	Samstag	25.03.23	Montag	10.04.23
Pfingstferien	Donnerstag	18.05.23	Montag	29.05.23
Sommerferien	Samstag	08.07.23	Sonntag	13.08.23

Schuljahr 2023/24

Ferien	ab	Datum	bis	Datum
Schulbeginn	Montag	14.08.23		
Herbstferien	Samstag	07.10.23	Sonntag	22.10.23
Weihnachtsferien	Samstag	23.12.23	Sonntag	07.01.24
Sportferien	Samstag	27.01.24	Sonntag	04.02.24
Frühlingsferien	Freitag	29.03.24	Sonntag	14.04.24
Pfingstferien	Donnerstag	09.05.24	Montag	20.05.24
Sommerferien	Samstag	06.07.24	Sonntag	11.08.24

Text zum Titelbild: Die Zimmer im Trakt A Reckholdern sind renovationsbedürftig.

**Gemeindeversammlung der
Sekundarschulgemeinde Romanshorn-Salmsach**

Datum Dienstag, 24. November 2020

Ort Aula Schulanlage Rebsamen

Zeit **19.30 Uhr – ca. 20.30 Uhr**
Gemeindeversammlung
der Primarschule Romanshorn

20.30 Uhr – ca 21.30 Uhr
Gemeindeversammlung
der Sekundarschule Romanshorn-Salmsach

Im Anschluss an die beiden Versammlungen
offerieren wir Ihnen eine kleine Erfrischung.

Traktanden

1. Jahresrechnung 2019
2. Budget 2021
3. Mitteilungen und Umfrage

Anträge der Sekundarschulgemeinde Romanshorn-Salmsach

Jahresrechnung 2019

1. Dem Jahresbericht 2019 der Sekundarschulgemeinde Romanshorn-Salmsach ist zuzustimmen.
2. Die Jahresrechnung 2019 der Sekundarschulgemeinde Romanshorn-Salmsach ist wie folgt zu genehmigen:

Erfolgsrechnung	Aufwand	Fr. 9'685'860.34
	Ertrag	Fr. 9'661'737.42
	Aufwandüberschuss	Fr. 24'122.92

Investitionsrechnung	Aufwand	Fr. 3'963'996.10
	Ertrag	Fr. 4'650'000.00
	Nettoinvestition	Fr. -686'003.90

3. Der Aufwandüberschuss ist dem Eigenkapital zuzuweisen.

Budget 2021

1. Das vorliegende Budget inkl. Investitionsrechnung ist zu genehmigen.
2. Der Steuerfuss von 31% (bisher 36%) ist zu genehmigen.

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Traktanden und Anträge	1
Inhaltsverzeichnis	3
Grundsätze HRM2	4
Ausführungen der Behörde zum Budget 2020	5
Gestufte Erfolgsrechnung	10
Erfolgsrechnung nach Arten	12
Erfolgsrechnung nach Funktionen	14
Investitionsrechnung	24
Anlagespiegel	25
Finanzplan	26
 Ferienplan	

Erläuterungen zur Rechnungslegung HRM2

➤ Erfolgsrechnung, Bilanz

Die Erfolgsrechnung (bisher als „Laufende Rechnung“ bezeichnet) umfasst weiterhin ein Kalenderjahr und wird jeweils im Vergleich zum Budget des Vorjahres und der letzten abgeschlossenen Rechnung dargestellt. Neu wird ein gestufter Erfolgsausweis nach zweistelliger Artengliederung ausgewiesen: Die erste Stufe umfasst den betrieblichen Aufwand und Ertrag, die zweite Stufe den Finanzaufwand und Ertrag und die dritte Stufe den ausser-ordentlichen Aufwand und Ertrag. Die Bestandesrechnung wird neu als Bilanz bezeichnet.

➤ Investitionsrechnung, Aktivierungsgrenze

Die Investitionsrechnung weist weiterhin Ausgaben und Einnahmen auf, welche nach Objekten geordnet sind und im Vergleich zum Budget des Vorjahres und der letzten abgeschlossenen Rechnung dargestellt werden. Folgende Aktivierungsgrenzen (§ 8 der Verordnung) werden empfohlen:

Gemeinden bis 1'000 Einwohner	Fr. 25'000
über 1'000 bis 5'000 Einwohner	Fr. 50'000
über 5'000 bis 10'000 Einwohner	Fr. 75'000
über 10'000 Einwohner	Fr. 100'000

Die Aktivierungsgrenze von Fr. 100'000 ist zwingend.

Die Sekundarschulbehörde hat eine Aktivierungsgrenze von Fr. 100'000 pro Objekt festgelegt.

➤ Überführung des Verwaltungsvermögens ins HRM2, Abschreibungen

Abschreibungen des Verwaltungsvermögens müssen neu linear über die gesamte Nutzungsdauer erfolgen. Das bisherige Verwaltungsvermögen wurde nicht neu bewertet. Für die Restwerte gemäss Buchhaltung hat die Sekundarschulbehörde eine Nutzungsdauer von 10 Jahren festgelegt.

Abschreibungssätze (gemäss Anhang Verordnung)

Kategorien Nutzungsdauer Abschreibungssatz linear

Grundstücke nicht bebaut	40 Jahre	2.5%
Gebäude, Hochbauten	33 Jahre	3.0%
Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	8 Jahre	12.5%
Immaterielle Anlagen	5 Jahre	20.0%
Informatik	4 Jahre	25.0%

Ausführungen der Behörde zum Budget 2021

Geschätzte Salmsacherinnen und Salmsacher
Geschätzte Romanshorerinnen und Romanshorer

Die Sekundarschulgemeinde Romanshorn-Salmsach budgetiert für das Jahr 2021 ein Minus von 165'400.- Franken. Die durch die Coronakrise verursachte Reduktion der Steuereinnahmen führt, verbunden mit der Senkung des Steuerfusses um 5 Prozent zu diesem Defizit. Da die Steuererwartungsprognosen aber ab 2022 wieder deutlich positiver sind, geht die Behörde davon aus, dass dieses Minus zu verkraften ist.

Steuerfuss

Die Revision des kantonalen Beitragsgesetzes per 1.1.2020 entlastet insbesondere die Sekundarschulgemeinden deutlich. Das kantonale Berechnungstool geht für unsere Sek von einer Entlastung von fünf bis sechs Prozentpunkten aus. In annähernd gleichem Umfang wird aber die Primarschule weniger Beiträge erhalten. Um die Gesamtbelastung der Steuerzahler nicht zu erhöhen, schlagen ihnen die Behörden einen Steuerfussabtausch im Umfang von fünf Prozent vor.

Das vorliegende Budget 2021 wurde mit einem Steuerfuss von 31 Prozent (alt 36) erstellt. Während der gesamten Planungs- und Bauphase unseres Ersatzneubaus Weitenzelg haben wir immer kommuniziert, dass ein Bau in dieser Grössenordnung nicht ohne Steuerfussanhebung machbar sein wird. In den publizierten Finanzplänen haben wir jeweils eine Anhebung um 3 Prozent ausgewiesen. Somit entlastet die Sek die Steuerzahlen rechnerisch um 8 Prozentpunkte.

Pensionskasse

Die Lehrpersonen sind bei der Pensionskasse des Kantons Thurgau (PKTG) versichert, die Verwaltungsangestellten haben per 1.1.2020 von der Pensionskasse der Stadt Romanshorn zur Previs gewechselt. Die notwendig gewordene Ausfinanzierung der Deckungslücke wurde der Jahresrechnung 2019 belastet.

Bei der PKTG wird je nach Abschluss ein Sanierungsbeitrag nötig sein. Dies hat uns dazu veranlasst, die budgetierten PKTG-Beiträge für 2021 etwas anzuheben.

Kleine Gäste

Seit dem Einzug in die neuen Räume verfügt die Sek wegen der aktuell tiefen Schülerzahlen über Raumreserven. Bei der Primarschule sind die Schülerzahlen bereits wieder am Steigen und so stellen wir gerne zwei Zimmer im C-Trakt für eine Kindergartenabteilung zur Verfügung. Durch einen separaten, seitlichen Eingang kommen die Kindergärtler in ihre Zimmer und haben direkten Zugang zum Aussenareal des angrenzenden Zelgliareals.

Schulanlagen Weitenzelg und Reckholdern

Im Frühjahr 2019 durften die Schülerinnen und Schüler die neuen Räume der Schulanlage Weitenzelg in Betrieb nehmen. Noch lange wird uns das Einweihungsfest, kombiniert mit den stets ausverkauften Aufführungen unseres Musicals, in bester Erinnerung bleiben. Das erste Betriebsjahr hat gezeigt, dass der Bau zweckmässig und funktional ist und sich alle darin sehr wohl fühlen. Einzig die richtigen Einstellungen der Heizungs- und Lüftungsanlage brauchen noch Erfahrungswerte.

Im Februar 2016 haben die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger von Romanshorn und Salmsach dem Baukredit in der Höhe von 16,9 Mio. Franken (plus 440'000 Franken Planungskredit) mit grossem Mehr zugestimmt. Die nun vorliegende Abrechnung schliesst mit Ausgaben von rund 15 Mio. Franken (es kommen noch wenige Ausgaben dazu, die Abrechnung PV-Anlage ist noch offen) deutlich besser ab als budgetiert. Für dieses gute Ergebnis gibt es vor allem zwei Gründe: Die budgetierten Reserven von 0,9 Mio. Franken wurden praktisch nicht angetastet und wir konnten von überaus guten Vergabeerfolgen bei den Ausschreibungen profitieren.

Nun ist es an der Zeit, auch die Anlage Reckholdern aufzufrischen und zu modernisieren. Analog der Anlage Weitenzelg soll die Präsentationstechnik ersetzt werden. Um eine Vorgabe des Arbeitsinspektorates zu erfüllen, werden alle Dachflächen mit einer Absturzsicherung ausgestattet.

Über die Investitionsrechnung plant die Behörde, im Laufe der nächsten zwei Jahre eine sanfte Innenrenovation. Im Budget 2021 sind 490'00 Franken für die Sanierung der Klassenzimmer vorgesehen. Die zum Teil nicht mehr funktionsfähigen oder stark abgenutzten Schränke werden ersetzt, Decken und Wände gestrichen, die Bodenbeläge erneuert und die Nebenräume in Gruppenräume umgestaltet.

Für 2022 ist die Sanierung der Toilettenanlagen und den Einbau eines Lifes geplant. Mit einem Lift sind dann auch in dieser Anlage die Auflagen bezüglich behindertem rechtem Ausbaustandard erfüllt.

Die aktuell noch tiefen Schülerzahlen erlauben uns, all diese Bauarbeiten «im laufenden Betrieb» umzusetzen. So kann auf aufwändige Mietlösungen oder Provisorien verzichtet werden.

Schule im Park

Die Schule im Park (SiP) musste im Sommer 2020 innerhalb der Hydrelliengenschaft umziehen. Die feuerpolizeilichen Auflagen erlaubten einen Verbleib in den benutzten Räumen nicht mehr. Die neuen Besitzer der ehemaligen Hydrelliengenschaften beabsichtigen deren Abbruch und den Neubau einer Wohnüberbauung und stellten uns, befristet bis Oktober 2021, Räume im ehemaligen Verwaltungstrakt zu gleichen Konditionen zur Verfügung. Leider haben wir, trotz Seeblick-Inseraten und vielen persönlichen Anfragen, keine passende Anschluss-Mietlösung in Aussicht.

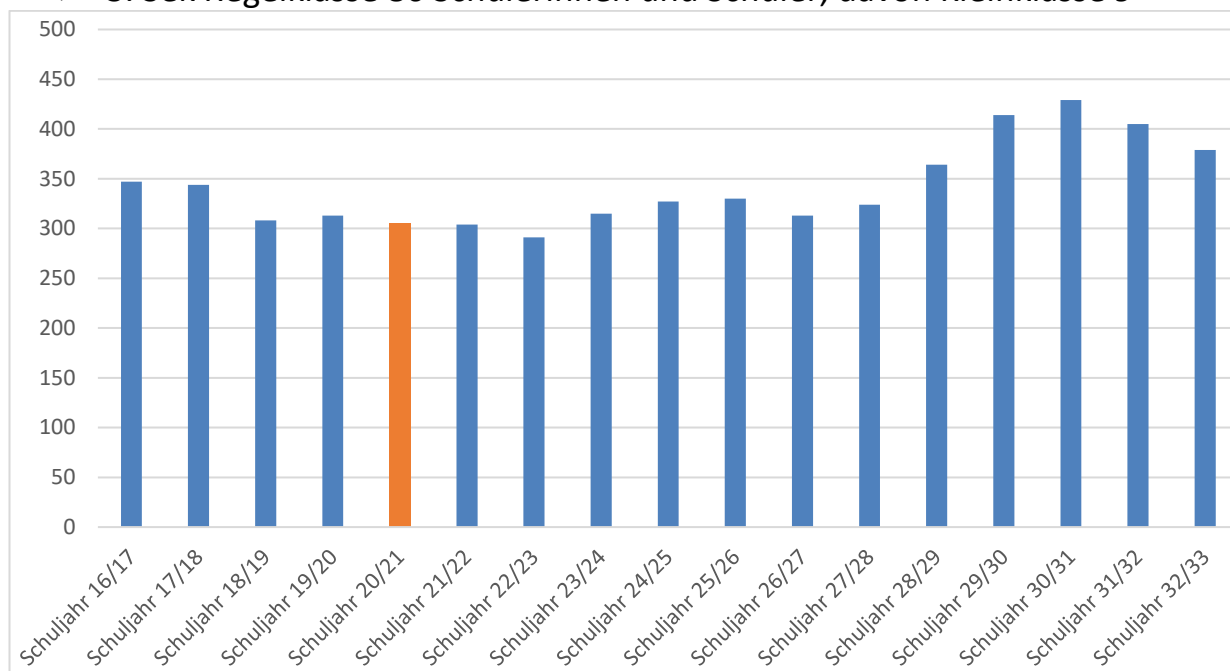
Deshalb wird auch ein Modulbau auf einer noch in Abklärung befindlichen Parzelle angedacht. Für Planung und Bau ist im Budget 2021 der Betrag von 390'000 Franken eingestellt. Sollte sich doch noch eine passende Mietlösung ergeben, wäre dieser Betrag hinfällig.

Schülerzahlen

Bis zum Jahr 22/23 werden unserer Schülerzahlen noch leicht sinken. Anschliessend wird sich der Anstieg, der sich in den Primarschulen schon länger zeigt, auch bei uns bemerkbar machen.

Im laufenden Schuljahr 2020/21, unterrichten wir:

- 1. Sek Regelklasse 99 Schülerinnen und Schüler, davon Kleinklasse 2
- 2. Sek Regelklasse 122 Schülerinnen und Schüler, davon Kleinklasse 7
- 3. Sek Regelklasse 86 Schülerinnen und Schüler, davon Kleinklasse 9



Grafik Schülerzahlen

Fremd- und Eigenkapital/Steuerschwankungsreserve

Dank der vorausschauenden Finanzplanung der Behörde ist die Fremdverschuldung trotz des Neubaus auf nur 13 Million Franken angestiegen. Mit einem durchschnittlichen Fremdkapitalzins von 0.7 Prozent – bei zum Teil längeren Laufzeiten - können wir vom guten Zinsumfeld profitieren. Trotzdem bleibt es ein strategisches Ziel der Behörde, die Fremdverschuldung zügig zu reduzieren.

Finanzplan

Die Auswirkungen der Coronakrise auf die Fiskaleinnahmen sind kaum vorauszusehen. Die Körperschaften orientieren sich alle an den Steuererwartungsprognosen der Finanzverwaltung der Stadt. Diese rechnet für 2021 mit deutlichen Einbussen. Die Anzeichen deuten aber auf eine schnelle Erholung in den Folgejahren hin. Somit erscheint auch das im Finanzplan ausgewiesene Defizit verkraftbar.

Abschreibungen

Die gesamten Abschreibungen setzen sich wie folgt zusammen

- Reckholdern Trakt A 14'900
- Reckholdern Trakt B 160'000

- Hartplatz 14'500
- Weitenzelg Trakt C 112'500
- Weitenzelg Trakt B 307'600
- Schule im Park 39'000
- Informatik 11'300

Sämtliche anderen Beteiligungen sowie Einrichtungen und Mobilien (ausser Neubau) sind vollumfänglich abgeschrieben.

Laufende Rechnung 2020

Die Anzeichen deuten darauf hin, dass die erwarteten Steuereingänge erreicht werden sollten. Wenn nichts Unvorhergesehenes eintritt bewegen sich auch die Ausgaben im Rahmen des Budgets.

Durch die Corona bedingte Absage der Rechnungsgemeinden im Frühjahr, holen wir diese nun zusammen mit der Budgetgemeinde nach.

Die Behörde beantragt,

- die Jahresrechnung 2019 wie publiziert zu genehmigen.
- den Steuerfuss der Sekundarschulgemeinde Romanshorn-Salmsach ab Budget 2021 neu auf 31 Prozent festzulegen.
- das Budget 2021 in der vorliegenden Form zu genehmigen.
- dem Baukredit von 490'000 Franken für die Innensanierung Reckholdern zuzustimmen.
- dem Baukredit von 390'000 Franken für einen Modulbau für die Schule im Park zuzustimmen.

Schule lebt nicht dominiert von Zahlen oder Bauten, sondern von Menschen jeglicher Fassung. Wir sind täglich herausgefordert, all unseren Schülerinnen und Schülern, aber auch unseren Angestellten und Lehrpersonen bestmögliche Rahmenbedingung für eine positive Entwicklung bieten zu können.

Corona zeigt uns allen auf, dass Gewohntes und Bekanntes ganz schnell nicht mehr so ist, wie wir es kennen. Wie sieht für mich und meine Familie die Zukunftsprognose aus? Wie wird die Wirtschaft sich erholen? Mit welchen finanziellen Konsequenzen müssen die Körperschaften rechnen? Hoffen wir, dass die Krise möglich schnell überwunden werden kann und sich wieder die gewohnte Normalität einstellt.

Romanshorn, Oktober 2020

Für die Sekundarschulgemeinde Romanshorn-Salmsach

Der Präsident
Walo Bohl

Leitung Verwaltung
Regula Fischer

Budget 2021



Gestufte Erfolgsrechnung

Nr	Bezeichnung	Budget 2021	
		Aufwand	Ertrag
	Betrieblicher Aufwand		
30	Personalaufwand	5'644'800.00	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'397'400.00	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	644'600.00	
36	Transferaufwand	207'600.00	
	Total Betrieblicher Aufwand	7'894'400.00	
	Betrieblicher Ertrag		
40	Fiskalertrag		7'339'100.00
42	Entgelte		78'200.00
46	Transferertrag		407'500.00
	Total Betrieblicher Ertrag		7'824'800.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	7'894'400.00	7'824'800.00
	Nettoergebnis		69'600.00
34	Finanzaufwand	82'000.00	
44	Finanzertrag		6'900.00
	Nettoergebnis		75'100.00
	OPERATIVES ERGEBNIS	7'976'400.00	7'831'700.00
	Nettoergebnis		144'700.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	27'200.00	
48	Ausserordentlicher Ertrag		-6'500.00
	Nettoergebnis		33'700.00
	GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	8'003'600.00	7'838'200.00
	Erfolg		165'400.00

Budget 2020		Rechnung 2019	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5'570'540.00		5'491'740.45	
1'388'800.00		1'107'744.57	
722'293.35		675'193.19	
635'700.00		1'674'015.15	
8'317'333.35		8'948'693.36	
	8'574'100.00		9'035'542.55
	78'500.00		78'190.00
	281'900.00		541'606.95
	8'934'500.00		9'655'339.50
8'317'333.35	8'934'500.00	8'948'693.36	9'655'339.50
617'166.65		706'646.14	
83'000.00		87'166.98	
	4'200.00		6'397.92
	78'800.00		80'769.06
8'400'333.35	8'938'700.00	9'035'860.34	9'661'737.42
538'366.65		625'877.08	
200'000.00		650'000.00	
	200'000.00		650'000.00
8'600'333.35	8'938'700.00	9'685'860.34	9'661'737.42
338'366.65			24'122.92

Artengliederung

Nr.	Bezeichnung	Budget 2021	
	ERFOLGSRECHNUNG	8'003'600.00	7'838'200.00
	Nettoergebnis		165'400.00
3	AUFWAND	8'003'600.00	
30	Personalaufwand	5'644'800.00	
31	Sachaufwand	1'397'400.00	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	644'600.00	
34	Finanzaufwand	82'000.00	
36	Transferaufwand	207'600.00	
38	Ausserordentlicher Aufwand	27'200.00	
4	ERTRAG		7'838'200.00
40	Fiskalertrag		7'339'100.00
42	Entgelte		78'200.00
44	Finanzertrag		6'900.00
46	Transferertrag		407'500.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	6'500.00	
9	ABSCHLUSSKONTEN		
900	Abschluss Erfolgsrechnung		

Budget 2020		Rechnung 2019	
8'600'333.35	8'938'700.00	9'685'860.34	9'685'860.34
338'366.65			
8'600'333.35		9'685'860.34	
5'570'540.00		5'491'740.45	
1'388'800.00		1'107'744.57	
722'293.35		675'193.19	
83'000.00		87'166.98	
635'700.00		1'674'015.15	
200'000.00		650'000.00	
	8'938'700.00		9'661'737.42
	8'574'100.00		9'035'542.55
	78'500.00		78'190.00
	4'200.00		6'397.92
	281'900.00		541'606.95
			24'122.92
			24'122.92

Funktionale Gliederung

Nr.	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	8'003'600.00	7'838'200.00 165'400.00	8'600'333.35 338'366.65	8'938'700.00	9'685'860.34	9'661'737.42 24'122.92
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	28'900.00		16'900.00		18'040.65	
110	Legislative	28'900.00		16'900.00		18'040.65	
3000.00	Entschädigungen, Tagungs- und Sitzungsgelder	5'100.00		3'100.00		5'520.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'200.00		7'400.00		8'210.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'200.00		4'800.00		4'310.05	
3132.80	Übrige Honorare	3'000.00					
3612.90	übrige Entschädigungen an andere Gemeinden	3'400.00		1'600.00			
	Kommentar						
110	2021 ist Wahljahr.						
3132.80	Die Behörde plant, eine externe Revisionsstelle einzusetzen, wenn sich für die neu zu besetzende Rechnungsprüfungskommission zu wenig Fachleute zur Wahl stellen.						
2	BILDUNG	7'748'000.00	176'200.00	8'005'833.35	160'400.00	8'033'054.28	168'853.90
2130	Sekundarstufe	5'497'500.00	124'300.00	5'425'993.35	115'000.00	5'181'499.66	123'349.95
3000.00	Entschädigungen, Tagungs- und Sitzungsgelder	10'500.00		6'700.00		2'750.00	
	Kommentar						
3000.00	Ab Schuljahr 21/22 tritt im Kanton Thurgau das neue Beurteilungsreglement mit entsprechend angepassten Zeugnissen in Kraft. Eine Arbeitsgruppe wird die Einführung des neuen Reglementes vorbereiten.						

Nr.	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.10	Besoldung Regelunterricht	2'767'000.00		2'778'000.00		2'713'286.25	
3020.22	Besoldung Sonderklassen	452'000.00		445'000.00		438'562.00	
3020.31	Besoldung Schulische Heilpädagogik (SHP)	80'800.00		89'000.00		85'251.00	
3020.34	Besoldung Deutsch als Zweitsprache	87'000.00		87'000.00		87'193.95	
3020.37	Besoldung integrative Sonderschulung (InS)	20'000.00		20'000.00		14'951.20	
3020.38	Besoldung übriges Förderangebot	37'000.00		32'000.00		35'994.65	
3020.41	Besoldung Aufgabenhilfe	88'000.00		76'000.00		61'973.45	
3020.43	Freifächer	60'000.00		52'000.00		84'789.70	
3020.60	Stellvertretungen	137'200.00		78'000.00		96'811.00	
3020.80	Besoldung für besondere Aufgaben	130'000.00		130'000.00		149'072.00	
3020.91	Rückerstattung Unfalltaggelder	-5'000.00		-5'000.00		-14'604.35	
3020.92	Rückerstattung Krankentaggelder	-5'000.00		-5'000.00			
3020.93	Rückerstattung EO Mutterschaft	-24'000.00		-38'000.00		-23'318.55	
3020.95	Rückerstattung Bildungssemester durch Kanton	-71'100.00					
3020.96	Rückerstattung Besoldungsaufwand durch Kanton	-7'000.00		-7'000.00		-8'751.05	
3040.00	Familienzulage	40'000.00		39'000.00		37'573.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK,Verwaltungskosten	316'000.00		309'000.00		304'657.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	508'000.00		411'700.00		385'183.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'200.00		9'000.00		11'094.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14'400.00		17'300.00		14'341.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	17'000.00		20'000.00		14'494.00	
3090.90	Aufwandminderung Aus- und Weiterbildung	-10'000.00		-10'000.00			

Kommentar

- 3020.31
3020.41 Die Schulische Heilpädagogin betreut auch Aufgabenstunden, die über diese abgerechnet werden.
- 3020.60 Eine Lehrperson plant ein Bildungssemester.
- 3020.95 Der Kanton übernimmt die Gesamtkosten für das Bildungssemester.
- 3052.00 Allfällig muss bei der Pensionskasse mit Sanierungsbeiträgen gerechnet werden.
- 3090.90 Der Kanton beteiligt sich an den Weiterbildungskosten für den Fachbereich Medien und Informatik.

Nr.	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	26'000.00		28'500.00		24'327.80	
3104.00	Lehrmittel	190'000.00		190'000.00		159'188.76	
3105.00	Lebensmittel	1'000.00		1'000.00		67.65	
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	71'000.00		180'000.00		110'678.80	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	119'000.00		20'000.00		19'448.90	
3113.00	Anschaffung Hardware	80'000.00		80'000.00		37'357.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'000.00		11'000.00		7'694.85	
3132.37	Honorare integrative Sonderschulung (InS)	5'000.00				1'000.00	
3132.80	Übrige Honorare	51'800.00		48'700.00		10'059.75	
3150.00	Unterhalt Raumausstattung	5'000.00		5'000.00		2'272.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	28'000.00		19'000.00		12'690.45	
3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	20'000.00		20'000.00		1'967.35	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'700.00		6'700.00		5'417.10	
3163.00	Software-Lizenzen	7'000.00		12'300.00		5'779.34	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000.00		5'000.00		1'056.95	
3170.50	Entschädigung Zivildienstleistender			15'000.00		2'884.70	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager, Projekte	156'000.00		150'000.00		200'855.66	
3199.00	übriger Betriebsaufwand	16'000.00		1'000.00		289.05	

Kommentar

- 3110.00 In der Schulanlage Reckholdern soll die Präsentationstechnik analog der Anlage Weitenzelg ersetzt werden. In einem TW-Zimmer müssen die alten
- 3111.00 Nähmaschinen ersetzt werden. Die Schule im Park wird ihren jetzigen Standort aufgeben und neue Räumlichkeiten beziehen müssen. Wir rechnen hier mit einem Mehrbedarf an Mobiliar, allfällig auch an Maschinen.
- 3132.37 Für die integrative Sonderschulung werden Fachpersonen beigezogen. Der Kanton beteiligt sich an den Kosten, siehe 4621.61.
- 3132.80 Der IT-Verantwortliche der Primarschule Romanshorn wird auch für die Sekundarschule Romanshorn-Salmsach tätig sein. Dadurch kann sich unser Informatikverantwortliche vermehrt den pädagogischen Aufgaben im Bereich Informatik widmen.
- 3151.00 Zusätzlich zum Sockelbetrag werden 2021 die Turngeräte revidiert.
- 3163.00 2020 wurden mehrjährige Lizenzen gelöst.
- 3170.50 2021 wird auf die Einstellung eines Zivildienstleistenden verzichtet. Das nötige Arbeitsvolumen kann nicht erreicht werden.
- 3199.00 Begabungs- und Begabtenförderung wird in Zusammenarbeit mit der Kantonsschule weiterentwickelt.

Nr.	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'000.00				12'395.25	
3300.62	Planmässige Abschreibungen Informatik Hardware VV	11'300.00		43'993.35		54'405.15	
3612.10	Schulgeld externe Beschulung	10'000.00		40'000.00		5'236.00	
3612.20	Schulgeld für Einzelleistungen	5'000.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	14'100.00		14'100.00		15'120.00	
4250.00	Erlös Lehrmittelverkauf		2'500.00		2'500.00		3'000.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		30'700.00		31'000.00		30'110.00
4612.10	Schulgeld externe Beschulung		63'300.00		63'300.00		44'304.50
4621.61	Direktzahlungen für integrative Sonderschulung		27'800.00		18'200.00		29'859.25
4621.63	Kantonsbeiträge an Schulentwicklungsprojekte						16'076.20

Kommentar

- 3300.60 Mobiliar wird über acht Jahre abgeschrieben.
- 3300.62 Die Informatik Neubau wird über 4 Jahre abgeschrieben. Die Tablets sind mit dem Rechnungsjahr 2020 fertig abgeschrieben.
- 3612.10 Unsere fremdsprachigen Schülerinnen und Schüler werden vermehrt vor Ort in Deutsch beschult.
- 3612.20 Spezialangebote wie Logopädie oder Integrative Sonderschulung werden bei anderen Schulen eingekauft. Der Kanton beteiligt sich an den Kosten, 4621.61.
- 4612.10 Die Sekundarschule Arbon übernimmt jährlich zwei Time-out-Plätze in der Schule im Park.
- 4621.61 Der Kanton beteiligt sich an den Kosten für Integrative Sonderschulung (3020.37, 3132.37, 3112.20).

2170	Schulliegenschaften	1'502'900.00	51'500.00	1'778'700.00	45'000.00	1'424'778.34	45'080.00
3000.00	Entschädigungen, Tagungs- und Sitzungsgelder	800.00					
3010.10	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	373'000.00		371'000.00		339'282.10	
3010.91	Rückerstattung Unfalltaggelder	-1'000.00		-100.00		-799.70	
3010.92	Rückerstattung Krankentaggelder	-500.00		-500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK,Verwaltungskosten	31'000.00		29'000.00		27'487.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'600.00		32'500.00		43'468.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	900.00		900.00		987.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00		1'600.00		1'283.05	

Nr.	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'500.00		3'500.00		1'990.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00		1'200.00		1'533.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	23'000.00		23'000.00		20'665.15	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	3'000.00		2'000.00		2'313.45	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'000.00		52'000.00		24'983.45	
3120.00	Versorgung und Entsorgung	194'300.00		176'300.00		188'079.55	
3132.80	Übrige Honorare			30'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien, Haftpflichtversicherungen	19'900.00		21'600.00		19'487.10	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'000.00		5'000.00		8'867.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	150'800.00		113'000.00		74'897.40	
3150.00	Unterhalt Raumausstattung					217.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	14'500.00		10'000.00		7'400.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	25'100.00		24'600.00		52'017.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'300.00		2'300.00		1'831.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		391.60	
3199.00	übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00			

Kommentar

- 3111.00 Nach den Anschaffungen neuer Maschinen für den Neubau sind dieses Jahr keine Investitionen geplant.
- 3120.00 Die Erfahrungswerte 19/20 lassen auf höher Energiekosten schliessen.
- 3132.80 Die Planung Renovation Reckholdern ist abgeschlossen.
- 3144.00 Auf der Anlage Reckholdern sind folgende ausserordentliche Unterhalte geplant:
- Absturzsicherung bei den Flachdächern
 - Elektrische Installation für die Präsentationstechnik
 - Elektrische Absicherung
- Diese Unterhaltsarbeiten müssen unabhängig von der Renovation Reckholdern (Investitionsrechnung) gemacht werden.
- Auf beiden Schulanlagen sollen Elektroauto-Ladestationen installiert werden.
- 3151.00 Zusätzlich zum Sockelbeitrag werden 2021 die Feuerlöscher revidiert.

Nr.	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	621'300.00		678'300.00		608'392.79	
3830.40	zusätzliche Abschreibungen Hochbauten VV			200'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		44'500.00		44'500.00		45'080.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		500.00		500.00		
4831.00	Auflösung kum. zus. Abschreibungen		6'500.00				

Kommentar

- 3300.40 Wegen tieferen Baukosten des Neubaus WZ werden die Abschreibungen tiefer ausfallen (siehe Seite 25).
Wenn die Renovation Reckholdern und der Modulbau Schule im Park 2021 gemäss Investitionsrechnung abgeschlossen werden können, kann 2021 mit den Abschreibungen begonnen werden.
- 3830.40 Zusätzliche Abschreibungen können nur bei einem Ertragsüberschuss budgetiert werden. Sie tragen zu einem schnelleren Schuldenabbau bei.
- 4831.00 2020 wurden zusätzliche Abschreibungen gemacht. Diese müssen über die Restlaufzeit jährlich aktiviert werden.

2190	Schulverwaltung	422'800.00	400.00	475'940.00	400.00	1'125'940.30	423.95
3000.00	Entschädigungen, Tagungs- und Sitzungsgelder	81'200.00		81'800.00		78'273.60	
3010.10	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	100'000.00		145'000.00		137'189.40	
3040.00	Familienzulage	2'700.00		540.00		540.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK,Verwaltungskosten	14'300.00		16'600.00		17'251.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'000.00		21'000.00		28'975.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400.00		500.00		593.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		1'000.00		784.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'000.00		7'890.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		2'000.00		1'999.45	
3100.00	Büromaterial	1'500.00		1'500.00		313.65	

Kommentar

- 3010.10 Infolge Pensionierung wird die Verwaltung neu besetzt. Nach Abschluss der Reorganisation Verwaltung und Neubau können die Stellenprozente nochmals gegen unten angepasst werden.
- 3040.00 Die Familienzulagen werden gemäss kantonalen Vorgaben ausbezahlt.

Nr.	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	19'000.00		19'000.00		15'651.85	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	500.00		500.00			
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	2'000.00		1'000.00		1'053.50	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00		1'010.15	
3113.00	Anschaffung Hardware	4'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'100.00		11'100.00		10'102.15	
3132.80	Übrige Honorare					2'250.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00		500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'900.00		8'900.00		8'500.80	
3199.00	übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00			
3612.30	Entsch. an die Pol. Gemeinde für Steuerbezugskosten	150'400.00		160'300.00		163'407.15	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00		155.00	
3810.00	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand					650'000.00	
4612.91	Bezugsprovision		400.00		400.00		423.95

Kommentar

- 3110.00 Die Pulte sollen durch höhenverstellbare Pulte ersetzt werden.
- 3113.00 In der Verwaltung sind die Anschaffung neuer Bildschirme geplant.
- 3612.30 Die Steuerbezugskosten richten sich nach der Höhe der Steuereingänge.

2191	Schulleitung	210'300.00		210'400.00		198'797.00	
3000.00	Entschädigungen, Tagungs- und Sitzungsgelder	3'200.00		5'700.00		2'625.00	
3010.10	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	162'000.00		162'000.00		157'453.80	
3040.00	Familienzulage	2'700.00		2'700.00		2'700.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK,Verwaltungskosten	14'000.00		14'000.00		13'021.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'500.00		20'000.00		17'349.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400.00		400.00		436.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		700.00		618.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		753.00	

Nr.	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		300.00		240.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'600.00		3'600.00		3'600.00	
2192	Volksschule Sonstiges SSA	87'800.00		87'100.00		86'760.50	
3010.10	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	71'500.00		71'000.00		70'189.20	
3020.91	Rückerstattung Unfalltaggelder					-1'076.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK,Verwaltungskosten	6'000.00		6'000.00		5'654.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'600.00		8'400.00		11'226.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		200.00		201.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00		266.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	800.00		800.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00		200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		100.00	
2194	Volksschule Sonstiges Bibliothek	16'700.00		17'700.00		15'278.48	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'700.00		3'700.00		1'278.48	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	14'000.00		14'000.00		14'000.00	
Kommentar							
3636.00	Die Schulbibliothek wurde in die Gemeindebibliothek überführt. Diese wird mit einem jährlich fixen Betrag unterstützt, gestützt auf eine Leistungsvereinbarung.						
2199	Volksschule Sonstiges "Übriges"	10'000.00		10'000.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckvebände	10'000.00		10'000.00			
Kommentar							
3632.00	Die Sekundarschule unterstützt die Jugendarbeit der Stadt Romanshorn.						

Nr.	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	17'600.00		15'100.00		17'417.80	
4330	Schulgesundheitsdienst	17'600.00		15'100.00		17'417.80	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	17'100.00		14'600.00		17'417.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		500.00			
	Kommentar						
3136.00	Die schulärztlichen und -zahnärztlichen Dienste werden nach TAR-Med-Punkten abgerechnet.						
9	FINANZEN UND STEUERN	193'700.00	7'662'000.00	562'500.00	8'778'300.00	1'617'347.61	9'517'006.44
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	84'000.00	7'339'100.00	84'000.00	8'574'100.00	53'938.85	9'035'542.55
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	84'000.00		84'000.00		53'938.85	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		5'197'100.00		6'095'800.00		6'223'788.86
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		67'000.00		160'000.00		101'381.43
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		888'600.00		1'108'000.00		986'665.59
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		62'500.00		55'000.00		79'550.87
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		304'000.00		286'000.00		377'065.80
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		561'500.00		714'300.00		958'439.05
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		258'400.00		155'000.00		308'650.95
	Kommentar						
9100	Die budgetierten Steuereinnahmen basieren auf der Annahme der Stadt Romanshorn, ergänzt mit den Einnahmen aus Salmsach. Aufgrund der Corona-Krise werden die Steuereinnahmen tiefer budgetiert.						
9300	Finanz- und Lastenausgleich		57'000.00	395'000.00		1'476'097.00	199'165.00
3621.51	Gemeindebeitrag an kantonalen Finanzausgleich			395'000.00		1'476'097.00	
4621.51	Kantonsbeitrag an Besoldung		57'000.00				199'165.00
	Kommentar						
3621.51	Das 2020 in Kraft getretende Beitragsgesetzt entlastet die Sekundarschulgemeinden wesentlich.						
4621.51	Falls die Steuern so tief wie budgetiert ausfallen, wird die Sekundarschulgemeinde gemäss neuem Beitragsgesetz Nettoempfängerin.						

Nr.	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610	Zinsen	82'000.00	6'900.00	83'000.00	4'200.00	87'166.98	6'397.92
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	82'000.00		83'000.00		87'166.98	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		200.00		200.00		
4401.00	Verzugszinsen		4'000.00		4'000.00		6'397.92
4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen		2'700.00				

Kommentar

4407.00 Die Kosten für den Neubau waren wesentlich tiefer als budgetiert, das Geld wegen optimalen Bedingungen bereits aufgenommen. Deshalb konnte der Primarschulgemeinde Romanshorn ein Darlehen gewährt werden.

9690	Finanzvermögen n.a.g.	500.00		500.00		144.78	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		144.78	
9710	Rückvergütung aus CO2-Abgabe		6'000.00		6'000.00		6'055.75
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		6'000.00		6'000.00		6'055.75
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	27'200.00					
3810.00	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	27'200.00					

Kommentar

3810.00 Der Modulbau für die Schule im Park wird auf etwa 10 Jahre geplant und soll auch innerhalb dieser Zeit abgeschrieben werden. Die ordentlichen Abschreibungen sind nur über 33 Jahre möglich. Der Restwert wird über dieses Konto abgeschrieben.

Investitionsrechnung

Nr.	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
		880'000.00	880'000.00			3'963'996.10	3'963'996.10
213	Sekundarstufe					44'911.80	
5062.00	Informatik Hardware					44'911.80	
217	Schulliegenschaften	880'000.00				3'919'084.30	4'650'000.00
5040.04	Ersatzneubau Weitenzelg					3'823'690.05	
5040.10	Renovation Reckholdern	490'000.00					
5040.20	Modulbau SiP	390'000.00					
5060.04	Mobiliar Ersatzneubau					95'394.25	
6830.00	Entnahme Baufolgekosten						4'650'000.00
9	Finanzen und Steuern						
999	Abschluss						
6900.00	Aktivierung						-686'003.90

Kommentar

5040.10 Der 1965 erstellte Trakt A der Liegenschaft Reckholdern ist renovationsbedürftig. 2007-2009 wurde die dringend nötige Fassadensanierung realisiert, in den Schulzimmern wurde jeweils mit etwas Farbe oder wo nötig mit einem neuen Bodenbelag das nötigste ausgebessert. Die Behörde hat entschieden, die Renovation in drei Stufen zu unterteilen. 2020 werden die Werkstätte überholt, 2021 sollen die Klassenzimmer renoviert und 2022 die sanitären Anlagen erneuert, das Treppenhaus renoviert und ein Lift eingebaut werden. Dieses gestaffelte Vorgehen hat den Vorteil, dass der Schulbetrieb ohne Provisorien weitergeführt werden kann.

2021 Renovation Klassenzimmer: Die Klassenzimmer sollen wieder ein einheitliches Bild bekommen. Wände, Decken und Radiatoren werden gestrichen, Wandschränke und Plattenschilder bei den Lavabos ersetzt. Zudem sollen die jetzigen Nebenräume zu Gruppenräumen umgestaltet werden.

5040.20 Die Räumlichkeiten in der Hydrelanlage wurden auf Oktober 2021 gekündigt. Wenn sich in Kürze keine neue Mietlösung abzeichnet, werden Räumlichkeiten in Modulbauweise auf einer noch in Abklärung befindlichen Parzelle geplant. Mit einer Mietlösung wird dieser Budgetposten hinfällig.

Anlagespiegel

	Buchwert 01.01.2021	Abgang	ausserord. Ab.	Buchwert 31.12.2021	Dauer	ab
Schulanlage Reckholdern	1'535'000.00	189'400.00		1'345'600.00		
Trakt B	958'000.00	160'000.00		798'000.00	10 Jahre	2017
Trakt A	490'000.00	14'900.00		475'100.00	33 Jahre	2021
Hartplatz	87'000.00	14'500.00		72'500.00	10 Jahre	2017
Schulanlage Weitenzelg	9'996'400.00	420'100.00		9'576'300.00		
Trakt B, inkl. Velounterstand	9'321'400.00	307'600.00		9'013'800.00	33 Jahre	2019
Trakt A+C, inkl. Velounterstand	675'000.00	112'500.00		562'500.00	10 Jahre	2017
Schule im Park	390'000.00	11'800.00	27'200.00	351'000.00		
Modulbau	390'000.00	11'800.00	27'200.00	351'000.00	10 Jahre	2021
Total Hochbauten	11'921'400.00	621'300.00	27'200.00	11'272'900.00		
Mobilien, Maschinen	94'207.00	23'300.00		70'907.00		
Mobiliar	72'000.00	12'000.00		60'000.00	8 Jahre	2019
Informatik	22'207.00	11'300.00		10'907.00	4 Jahre	2019
Total Abschreibungen	12'015'607.00	644'600.00	27'200.00	11'343'807.00		

FINANZPLAN 2022-2025

SSG Romanshorn-Salmsach

erstellt am: 17.09.2020

Erfolgsrechnung		Rechnung		Budget		Finanzplan			
(CHF in 1'000)		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
Betrieblicher Aufwand									
30 Personalaufwand	1	5'492	5'571	5'645	5'679	5'713	5'947	5'981	
31 Sachaufwand		1'108	1'389	1'397	1'404	1'411	1'417	1'424	
33 Abschreibungen		675	722	645	659	647	647	753	
35 Einlagen Fonds EK		0	0	0	0	200	200	200	
36 Transferaufwand	2	1'674	636	208	210	215	220	225	
39 Interne Verrechnungen		0	0	0	0	0	0	0	
Betrieblicher Ertrag									
40 Fiskalertrag	3	9'036	8'574	7'339	7'750	7'858	7'968	8'080	
42 Entgelte		78	79	78	78	78	78	78	
43 Verschiedene Erträge		0	0	0	0	0	0	0	
45 Entnahmen Fonds EK		0	0	0	0	0	0	0	
46 Transferertrag	4	542	282	408	342	342	342	342	
49 Interne Verrechnungen		0	0	0	0	0	0	0	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit			707	617	-70	218	92	-43	-84
34 Finanzaufwand		87	83	82	78	88	88	81	
44 Finanzertrag		6	4	7	7	7	7	7	
Ergebnis aus Finanzierung			-81	-79	-75	-71	-81	-81	-74
Operatives Ergebnis			626	538	-145	147	12	-124	-158
38 Ausserordentlicher Aufwand	5	650	200	27	127	127	127	127	
48 Ausserordentlicher Ertrag	6	0	0	7	7	10	14	17	
Abschreibung Bilanzfehlbetrag		0	0	0	0	0	0	0	
Ausserordentliches Ergebnis			-650	-200	-21	-121	-117	-114	-110
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung			-24	338	-165	27	-105	-238	-268
in Steuerprozenten			-0.1%	1.4%	-0.7%	0.1%	-0.4%	-0.9%	-1.0%

Investitionsrechnung (CHF in 1'000)		Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan			
		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ausgaben	7	3'970	0	880	480	250	0	3'800
Einnahmen		4'650	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestition		-680	0	880	480	250	0	3'800

Bilanz per 31.12. (CHF in 1'000)		Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan			
		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Verwaltungsvermögen (14)		12'218	11'296	11'538	11'265	10'778	10'044	13'008
langfristige Finanzverbindlichkeiten (206)		13'000	13'000	13'000	12'500	12'500	11'500	11'000
Eigenkapital (29)		1'526	1'864	1'699	1'725	1'820	1'782	1'715
davon Fonds/Vorfinanzierungen (291/293)		0	0	0	0	200	400	600
davon restliches EK (292/296/298/2999)		1'550	1'526	1'864	1'699	1'725	1'620	1'382
davon Jahresergebnis (2990)		-24	338	-165	27	-105	-238	-268

Bemerkungen

1 ab 2024 wieder steigende Schülerzahlen mit zusätzlichen Klassen

2 Mit neuem Beitragsgesetz keine Zahlungen mehr an Kanton. Weitere Posten: Schulgelder, Steuerbezugsprovision, übriges

3 Basis für Berechnung Steuererwartung = Vorgaben/Annahmen der politischen Gemeinde (Stadt Romanshorn), ergänzt durch Annahme Salmsach

4 Grundstückgewinnsteuer, Schulgelder, Finanzausgleich, Direktzahlungen Kanton, übriges

5 2019 Rückstellungen Wechsel Pensionskasse Verwaltungspersonal, ab 2020 wenn möglich zusätzliche Abschreibungen Trakt B Weitenzelg, zus. Abschreibungen Provisorium SiP

6 Zusätzliche Abschreibungen müssen aktiviert werden.

7 2021 Renovation RH, Modulbau SiP / 2022 Renovation RH / 2023 Projektierungskredit Ersatz Trakt A WZ / 2025 Anteil Sek Sport-/Turn-/Mehrzweckhalle

FINANZPLAN 2022-2025

SSG Romanshorn-Salmsach

erstellt am: 17.09.2020

Parameter		Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan			
		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Steuerkraft (einfache Steuer) (CHF in 1'000)		24'954	23'820	23'674	25'000	25'350	25'705	26'065
Veränderung Steuerkraft			-4.5%	-0.6%	5.6%	1.4%	1.4%	1.4%
Steuerfuss effektiv		36%	36%	31%	31%	31%	31%	31%
Steuerfuss notwendig		36%	35%	32%	31%	31%	32%	32%
Lohnanpassung					0.6%	0.6%	0.6%	0.6%
Teuerung Sachaufwand					0.5%	0.5%	0.5%	0.5%
Kapitalkosten (Zinssatz)					0.6%	0.7%	0.7%	0.7%
Anzahl Schüler (Durchschnitt RJ)		314.0	310.0	303.5	292.5	295.0	315.0	326.5

Kennzahlen		Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan			
		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Eigenkapitalquote (zu operativem Aufwand)		15.8%	22.2%	21.2%	21.4%	21.9%	20.9%	19.7%
Nettoverschuldungsquotient		118.3%	110.0%	133.0%	123.1%	114.0%	103.7%	139.8%
Zinsbelastungsanteil				1.0%	0.9%	1.0%	1.0%	0.9%
Zinsbelastungsrisiko		6.7%	7.3%	8.3%	7.6%	7.5%	6.8%	6.5%
Aufwanddeckung		-	-	97.9%	101.5%	99.8%	98.2%	97.9%

Bemerkungen

Steuersenkung um 5% möglich auf Grund neuem Beitragsgesetz.

Eigenkapital in Steuerprozenten

Daraus wird ersichtlich, wie viele Reserven die Gemeinde hat, um künftige Aufwandüberschüsse decken zu können.

12%-25% ausreichend, 25%-40% gut, >40% überhöhtes Eigenkapital

Nettoverschuldungsquotient

gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen nötig ist, um die Nettoschulden abzutragen.

<100% gut, 100 - 150% genügend

Zinsbelastungsanteil: sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum. <2% sehr gut

Zinsbelastungsrisiko: zeigt an, wie hoch die Belastung bei einem Zinssatz von 5% wäre. <3% gering, 3%-5% tragbar, 5%-7% erhöht