

PROVINCIA AUTONOMA
DI BOLZANO - ALTO ADIGE



AUTONOME PROVINZ
BOZEN - SÜDTIROL

PROVINZIA AUTONÒMA DE BULSAN - SÜDTIROL

Istituto comprensivo delle località ladine - Direzion raionela de scola ladina - Ladinischer Schulsprengel

ORTISEI – URTIJËI – ST. ULRICH

39046 Ortisei/Urtijëi/St. Ulrich, Via Scurcià/Strada Scurcià/Scurciàstraße 10 ☎ 0471-796120 📠 0471-796205

✉ ssp.stulrich@schule.suedtirol.it Cod. Fisc./Steuer-Nr.: 80002900217

BEGLEITBERICHT BUDGET – JAHR 2018

1. EINFÜHRUNG

Der Artikel 12 Absatz 6-bis des Landesgesetzes vom 29. Juni 2000, Nr. 12 sieht vor, dass die Schulen staatlicher Art der Autonomen Provinz Bozen ab dem 1. Januar 2017 die zivilgesetzliche Buchhaltung übernehmen und die diesbezüglichen Regelungen des gesetzesvertretenden Dekretes vom 23. Juni 2011, Nr. 118, in geltender Fassung, folgen.

Das Wirtschaftsbudget und das Investitionsbudget sind die technisch-buchhalterische Mittel, durch welche, die Durchführung der strategischen Ziele unter Beachtung der institutionellen Vorsätze, unmittelbar erreicht werden.

Das Budget der Schule wird in Ausübung ihrer Autonomie und im Einklang mit dem Bildungsangebot, welches mit Beschluss des Schulrates vom 25.10.2017 genehmigt wurde.

Die gesetzliche Verweise sind:

- Art. 17 GvD 118/2011 und Anlage 4/1 Punkt 4.3
- Verordnung über die Finanzgebarung und Buchhaltung der Schulen staatlicher Art der Autonomen Provinz Bozen-DLH 13.10.2017 Nr. 16

Das Finanzbudget entspricht einer vorläufigen Gewinn- und Verlustrechnung und besteht aus den Positionen der dritten Stufe des Finanzkontenplans gemäß dem Stufenschema laut Anlage 6/2 des gesetzesvertretenden Dekrets vom 23. Juni 2011, Nr. 118, in geltender Fassung.

Das Investitionsbudget hat die Form einer vorläufigen Bilanz und besteht aus den Positionen der vierten Stufe der Vermögensrechnung laut dem Muster gemäß Anlage 6/3 des gesetzesvertretenden Dekrets vom 23. Juni 2011, Nr. 118, in geltender Fassung.

2. FINANZBUDGET

Das berechnete Finanzbudget hebt die voraussichtliche Lage der Kosten und Erträge in Kompetenz nach dem Prinzip des Bilanzgleiches, hervor.

Die Aufstellung des Finanzbudgets muss auf die Grundlage der wirtschaftlichen Kompetenz erfolgen um den wirtschaftlichen Ausgleich (Erlöse gleich oder höher als die Kosten), den Vermögensausgleich (die finanziellen Ergebnisse des Finanzbudgets müssen einen Ausgleich im Sinne der Erhöhung oder der Unveränderlichkeit des Nettovermögens der Schule zulassen und gewährleisten) und den finanziellen Ausgleich (die finanziellen Ergebnisse des Budgets müssen die benötigte Liquidität aufweisen, um die Ausübung des regelrechten Betriebs und des ordentlichen Geldflusses zu ermöglichen) zu garantieren.

Die Quantifizierung der Veranschlagung muss dem Prinzip der **Vorsicht** folgen: im Finanzbudget werden nur die voraussichtlich kreditfähigen Einnahmebestände ausgewiesen während sich die Kostenbestände nur auf jene beschränken, die eine wirtschaftliche Deckung finden und sich direkt auf die vorgesehenen Einnahmen beziehen.

Nachfolgend werden die Hauptposten der Erträge und der Aufwendungen die das Finanzbudget der Schule bilden, erläutert:

ERTRÄGE

Auswertung der Ertragsposten der dritten Stufe

1 Positive Gebarungsbestandteile	1	105.399,25
1.2 Einnahmen aus Verkäufen und Leistungen sowie Einnahmen aus öffentlichen Dienstleistungen	2	0,00
1.2.1 Einnahmen aus dem Verkauf von Gütern	3	0,00
1.2.2 Einnahmen aus dem Verkauf von Dienstleistungen	3	0,00
1.2.4 Einnahmen aus der Verwaltung des Immobilienvermögens	3	0,00
1.3 Einnahmen aus Zuwendungen und Beiträgen	2	105.399,25
1.3.1 Laufende Zuwendungen	3	96.599,25
1.3.2 Investitionsbeiträge	3	8.800,00
1.4 Sonstige verschiedene Erträge und Einnahmen	2	0,00
1.4.1 Versicherungsentschädigungen	3	0,00
1.4.3 Einnahmen aus Rückerstattungen	3	0,00
1.4.9 Sonstige Einnahmen	3	0,00

Die Einnahmen sind folgendermaßen zusammengesetzt:

Laufende Zuwendungen der autonomen Regionen und Provinzen: beinhaltet die ordentliche Zuweisung der Provinz Bozen für 55.399,25€, die laut Mitteilung vom Ladinischen Schulamt wie voriges Jahr bestätigt wird (minus 8.800€ welche als Investitionsbeiträge gebucht werden);

Dieses Konto beinhaltet auch die Zuweisung für Schulbücher vorsichtig geschätzt auf 16.000€, insgesamt 62.599,25€.

Laufende Zuwendungen der Gemeinden: beinhaltet die Beiträge der verschiedenen Gemeinden für die Pro Kopf Quote (55€ pro Schüler), vorsichtig geschätzt auf Erfahrungswerten auf 20.000€;

Laufende Zuwendungen der Haushalte: beinhaltet die neu eingeführten Schülerbeiträge (Beschluss des Schulrates Nr. 4 vom 20.02.2017) für geschätzte 10.000€ und der Beitrag für die Sportwoche in Cesenatico für 4.000€ (100€x40Schüler), insgesamt 14.000€.

Investitionsbeiträge von autonomen Regionen und Provinzen: siehe Investitionsbudget, es werden 8.800€ von der ordentlichen Zuweisung auf dieses Kapitel bereitgestellt.

KOSTEN

Auswertung der verschiedenen Tätigkeiten und Anlastung der diesbezüglichen Kosten auf die Aufwandsposten in der dritten Stufe

2 Negative Gebarungsanteile		1	105.399,25
2.1 Betriebliche Aufwendungen		2	96.599,25
	2.1.1 Ankauf von Roh- und/oder Verbrauchsgütern	3	54.767,84
	2.1.2 Dienstleistungen	3	39.677,41
	2.1.3 Verwendung von Gütern Dritter	3	154,00
	2.1.9 Sonstige Gebarungsausgaben	3	2.000,00
2.2 Abschreibungen und Abwertungen		2	8.800,00
	2.2.1 Abschreibungen auf materielle Anlagegüter	3	8.800,00
	2.2.2 Abschreibungen auf immaterielle Anlagegüter	3	0,00
2.3 Ausgaben für Zuwendungen und Beiträge		2	0,00
	2.3.1 Laufende Zuwendungen	3	0,00

Die Aufwendungen sind folgendermaßen zusammengesetzt:

Verbrauchsgüter:

Zeitungen und Zeitschriften: Ausgaben für Abos für die Zeitungen Dolomiten, Alto Adige, Usc di Ladins und amministrare la scuola: 1.300€. Weiters die Bibliotheksbücher für 6.700€ und die ganzen Schulbücher für 16.000€, insgesamt 24.000€.

Papier, Schreibwaren und Druckwerke: Ausgaben für Büromaterial für geschätzte 1.000€, Bücher als Lehrmittel (laufend) für 1.000€ und Papier für Kopiergeräte und Drucker für 4.000€, insgesamt 6.000€.

Arbeitsbekleidung: Die Schulwarte erhalten aus organisatorischen Gründen alle 2 Jahre 100€ für Arbeitsbekleidung. Das sind für 4 Schulwarte 400€.

Informatikmaterial: Ausgaben für Verbrauchsmaterial für neue Medien, wie Toner und Tinte für Risograph für geschätzte 3.000€.

Güter für Repräsentationstätigkeiten: es werden Ausgaben für 100€ geschätzt.

Nahrungsmittel: laut Tätigkeitsprogramm 2017-18 sind für Schulfeiern 470€ vorgesehen, weiters werden jedes Jahr für Kochen mit Integrationsschülern und gesunde Jause 100€ ausgegeben, insgesamt 570€.

Zubehör für Sport und Freizeitaktivitäten: Prämien für Skirennen und laufende Ankäufe von Sportmaterial für die Turnhalle für 1.000€, Skipässe für Skirennen auf Bezirksebene 250€, insgesamt 1.250€.

Sonstige Verbrauchsgüter: das ganze Verbrauchsmaterial für den Lehr- und Verwaltungsbetrieb, einschließlich das Bastelmaterial für 18.747,84€

Sonstige n.a.b. medizinische Geräte und Produkte: Material für die obligatorischen Erste-Hilfe Kästchen 200€ und Reinigungsmaterial (kleinere Ankäufe weil dieses Material vom Schulamt angekauft wird) für 500€, insgesamt 700€.

Dienstleistungen:

Sonstige Aufwendungen für n.a.b. Repräsentationszwecke, Öffentlichkeitsarbeit, Tagungen und Ausstellungen: hier kommen die Spesen für Ausflüge, laut Erfahrungswerten 7.000€

Festnetztelefon: laut Erfahrungswerten 3.700€

Mobiltelefonie: laut Erfahrungswerten 150€

Dienstleistungen Dritter und Gebühren für sonstige Dienstleistungen: Datenlinien für die Tablets der Mittelschule für geschätzte 420€

Ordentliche Wartung und Reparaturen von Büromaschinen: Es passiert im Jahr öfters, dass die Drucker zu reparieren sind, die Spesen belaufen sich laut Erfahrungswerten auf 1.000€

Dienstverträge für die Ausbildung der Bürger:

hier sind die Spesen für didaktische und Erziehungsprojekte und für sportliche Aufenthalte, laut Schulprogramm und Aufstellung der Projekte, aufgelistet. Die Spesen betragen 20.016,41€.

Grundschule St. Ulrich

Trommelwerkstatt	alle 5. Klassen	Max Castlunger-Cau Cristina	4-13.06.2018	3.715,00 €
Zirkusprojekt	Alle 4. Klassen	Verein Animativa	März/April 2018	2.780,67 €
Mein Körper gehört mir	Alle 4. Und 5. Klassen St. Ulrich	Theaterpädagogische Werkstatt	4-13.04.2018	2.500,00 €

	und Runggaditsch			
--	---------------------	--	--	--

Mittelschule St. Ulrich

All cool	3A 3D	Neus Jëuni Gherdëina	Zu bestimmen	240,00 €
Kosmetikkoffer	2D	Oew	Februar-März 2018	500 €
Kosmetik- und Jeanskoffer	3B 3D	Oew	Februar 2018	403,30 €
Svendita tropicale	3A 3B	Oew	Zu bestimmen	189,44 €
Parkour	2AB	Jestion Academy	Jänner 2018	1.000,00 €
Parlando parlando	2° 2B	Katia Lechthaler	April-Mai 2018	3.078,00 €
Sexualerziehung	3A 3D	Young&Direct	Frühjahr 2018	400,00 €
Workshop Cajon	3C	Georg Malferttheiner	Februar 2018	550,00 €
Workshop nel museo etnico di strumenti	1C 1B	Max Castlunger	15 und 22.05.2018	260,00
Theaterprojekt	1C	Huber Hanenn	Frühjahr 2018	400,00 €
Sportwoche in Cesenatico	2 zweite Klassen	Denicolò Michela	22-25.05.2018	4000,00€

Portospesen: werden immer weniger, Briefmarken für das ganze Jahr im Wert von 300€.

Beiträge für Verbände: für Assa, Bibliotheksverband und Schulverbund Eisacktal 479€.

Sonstige verschiedene Dienstleistungen: Wartungsverträge für die Kopiermaschinen laut Erfahrungswerten 6.000€ und Eintritte für Museen für den Besuch des English Theaters laut Tätigkeitsprogramm 612€, insgesamt 6.612€

Lizenzen für Softwarenutzung: Lizenz für Onlinekatalog Grundschulmaterialien.de für 154€.

Sonstige Gebarungsausgaben: aus Erfahrungswerten Spesen für die Irap 300€ und die Steuerrückbehalte Irpef 1.700€.

3. DAS INVESTITIONSBUDGET

Das berechnete Investitionsbudget erfasst die Quantifizierung und die Zusammensetzung der vorgesehenen Investitionen und stellt die Finanzierungsquelle dar

Auswertung der vorgesehenen Positionen der Investitionen und Finanzierungsquelle:

		Preventivo Voranschlag 2018	contributi da terzi finalizzati in c/c e/o conto impianti Zweckgebundene Beiträge von Dritten in V/K und/oder Konto Anlagen
	Livell o Stufe	Impiego/Anwendung	Fonti finanziamento/Finanzierungsq uellen
Anlagevermögen		8.800,00	8.800,00
Immaterielles Anlagevermögen	3	0,00	0,00
1.2.1.02 Forschungs-, Entwicklungs und Werbekosten	4	0,00	0,00
1.2.1.03 Patentrechte, Verwendung von geistigen Werken und Software	4	0,00	0,00
1.2.1.07 Außerordentliche Instandhaltung Güter Dritter	4	0,00	0,00
1.2.1.99 Sonstiges immaterielles Anlagevermögen	4	0,00	0,00
Materielles Anlagevermögen	3	8.800,00	8.800,00
1.2.2.02 Nichtstaatliches materielles Anlagevermögen	4	8.800,00	8.800,00
GESAMTBETRAG DER GEPLANTEN INVESTITIONEN		8.800,00	8.800,00

Die Investitionen betreffen eine Leinwand für die Bibliothek 1.000€, Beamer für alle 5. Klassen um 3.800€, eine Ausstattung von Cajon (Musikinstrumente) für die Musikklasse der Mittelschule für 2.000€, Waschmaschine, Dampfstrahler, Teppichnasssauger für die Grundschule St. Ulrich um insgesamt 2.000€

St. Ulrich, 15.11.2017

Die Sekretärin
Tavella Marlene

Die Direktorin
Dr. Kostner Maria