



BEGLEITBERICHT BUDGET – JAHR 2019

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 Bilanzausgleiches, 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	101.623,00
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	101.623,00
1.3.1 Laufende Zuwendungen	3	96.423,00
1.3.2 Investitionsbeiträge	3	5.200,00
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 46.423,00€, die uns laut Mitteilung vom Ladinischen Schulamt zugesichert worden ist (minus 5.200€ welche als Investitionsbeiträge gebucht werden);

Dieses Konto beinhaltet auch die Zuweisung für Schulbücher vorsichtig geschätzt auf 16.000€, insgesamt 62.423,00€.

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

Laufende Zuwendungen der Haushalte: beinhaltet die 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, vorsichtig geschätzt da es nicht sicher ist ob alle zweite Klassen daran teilnehmen), insgesamt 14.000€.

Investitionsbeiträge von autonomen Regionen und Provinzen: siehe Investitionsbudget, es werden 5.200€ 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	101.623,00
2.1 Betriebliche Aufwendungen		2	96.423,00
	2.1.1 Ankauf von Roh- und/oder Verbrauchsgütern	3	48.733,80
	2.1.2 Dienstleistungen	3	45.535,20
	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	5.200,00
	2.2.1 Abschreibungen auf materielle Anlagegüter	3	5.200,00
	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 300,00€;

Ausrüstung: es ist geplant, Gitarren für den Musikunterricht in der Grundschule anzukaufen für geschätzte 1.000€;

Arbeitsbekleidung: Die Schulwarte erhalten aus organisatorischen Gründen alle 2 Jahre 100€ für Arbeitsbekleidung. Das sind für 5 Schulwarte 500€.

Informatikmaterial: Ausgaben für Toner und Tinte für Risograph für geschätzte 2.000€.

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

Nahrungsmittel: laut Tätigkeitsprogramm 2018-19 sind für Schulfeiern für 2018 670€ vorgesehen, nächstes Jahr werden die Beträge ungefähr die gleichen sein. Für Kochen mit Integrationsschülern und gesunde Jause werden 100€ ausgegeben, insgesamt 770€.

Zubehör für Sport und Freizeitaktivitäten: Prämien für Skirennen und laufende Ankäufe von Sportmaterial für die Turnhalle für 1.000€, Skipässe für Skirennen auf Bezirksebene 200€, insgesamt 1.200€.

Sonstige Verbrauchsgüter: das ganze Verbrauchsmaterial für den Lehr- und Verwaltungsbetrieb, einschließlich das Bastelmaterial für 18.163,80€

Pharmazeutische Produkte und Blutprodukte: Material für die obligatorische Erste Hilfe Kästchen für 200€

Chemikalien: Im Jahr 2018 ist viel Reinigungsmaterial angekauft worden, für 2019 sind somit nur kleinere Ankäufe für 500€ geplant.

Dienstleistungen:

Werbung: Spesen für Erstellung Homepage für 5.000€;

Öffentlichkeitsausgaben, Tagungen und Ausstellung, Werbung n.a.b.Außendienstausgaben: Hier werden die Spesen für Ausflüge verbucht, laut Erfahrungswerten 10.000€;

Festnetztelefon: laut Erfahrungswerten 3.700€;

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 18.466,11€.

Grundschule St. Ulrich

Titel	Klassen	Referent	Zeitraum	Kosten
Trommelwerkstatt	alle 5. Klassen	Max Castlunger	4-13.06.2019	1.887,97 €
Zirkusprojekt	Alle 4. Klassen	Verein Animativa	Mai 2019	2.186,79 €
Kreativwerkstatt mit Ton und Malerei	M123	Priller Angelika	Frühjahr 2019	3.420,00 €

Circle Songs	3AB	Castlunger Lucia	1-5 April 2019	1.900,00€
Reisen, das ist ein Vergnügen	5ABCD	Holzer Waltraud	März 2019	300,00€
Sagen-Leggende	5AB und 4-5 Runggaditsch	Asson Maria Paola	Jänner 2019	230,00€

Grundschule Runggaditsch

Titel	Klassen	Referent	Zeitraum	Kosten
Hula hoop	Alle Klassen	Fink Evelyn	Mai 2019	420,00€
Weltwärts	Alle Klassen	Oew	Zu bestimmen	100,00€

Mittelschule St. Ulrich

Titel	Klassen	Referent	Zeitraum	Kosten
Kosmetikkoffer	2C	Oew	März 2019	244,30€
Progetto sui pianeti e le stelle	1AC	Moroder Simon	März 2019	220,00€
Fairer Handel	2AB	Oew und Erika Kastlunger	Februar-März 2019	2.255,69€
Jeanskoffer	3D	Oew	Februar-März 2019	151,36€
Vögel	1ABCD	Prugger Iacun	Mai-Juni 2019	200,00€
Concerto con Helios	123C	Young&Direct	Oktober 2018-April 2019	950,00€
Sportwoche in Cesenatico	2 ABCD	Denicolò Michela	21-24.05.2019	4.000,00€

Portospesen: werden immer weniger, Briefmarken für das ganze Jahr im Wert von 200€.

Beiträge für Verbände: für Assa, Bibliotheksverband und Schulverbund Eisacktal 665,00€.

Sonstige verschiedene Dienstleistungen: Wartungsverträge für die Kopiermaschinen laut Erfahrungswerten 6.154,00€, Eintritte für Museen, Kino, English Theater laut Tätigkeitsprogramm 1.350,09€, insgesamt 7.504,09€

Zugang zu Datenbanken und Online Publikationen: Lizenz für Onlinekatalog Grundschulmaterialien.de für 154€.

Sonstige Gebarungsausgaben: aus Erfahrungswerten Spesen für die Irap 300€ und die Steuerrückbehalte Irpef 1.700€, insgesamt 2.000€.

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 2019	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		5.200,00	5.200,00
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	5.200,00	5.200,00
1.2.2.02 Nichtstaatliches materielles Anlagevermögen	4	5.200,00	5.200,00
GESAMTBETRAG DER GEPLANTEN INVESTITIONEN		5.200,00	5.200,00

Die Investitionen betreffen vier Beamer für die Grundschule St. Ulrich für 4.000€ und einen Drucker für die Mittelschule St. Ulrich für 1.200€, insgesamt 5.200€.

St. Ulrich, 12.11.2018

Die Sekretärin
Tavella Marlene

Die Direktorin
Dr. Kostner Maria