



## BEGLEITBERICHT BUDGET – JAHR 2020

### 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 27.11.2019 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

<b>1 Positive Gebarungbestandteile</b>	<b>1</b>	<b>111.280,00</b>
<b>1.2 Einnahmen aus Verkäufen und Leistungen sowie Einnahmen aus öffentlichen Dienstleistungen</b>	<b>2</b>	<b>0,00</b>
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
<b>1.3 Einnahmen aus Zuwendungen und Beiträgen</b>	<b>2</b>	<b>111.280,00</b>
1.3.1 Laufende Zuwendungen	3	111.280,00
1.3.2 Investitionsbeiträge	3	0,00
<b>1.4 Sonstige verschiedene Erträge und Einnahmen</b>	<b>2</b>	<b>0,00</b>
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 51.880,00€ (siehe Mitteilung des Ladinischen Schulamtes vom 22.10.2019).

Dieses Konto beinhaltet auch die Zuweisung für Schulbücher vorsichtig geschätzt auf 16.000€, insgesamt 67.880,00€. Es werden noch keine Geldmittel für Investitionen von der ordentlichen Zuweisung abgezogen, siehe Investitionsbudget.

Laufende Zuwendungen der Gemeinden: beinhaltet die Beiträge der verschiedenen Gemeinden für die Pro Kopf Quote (55€ pro Schüler), vorsichtig geschätzt laut Erfahrungswerten auf 25.000€.

Laufende Zuwendungen der Haushalte: beinhaltet die Schülerbeiträge (Beschluss des Schulrates Nr. 2 vom 06.11.2019) für geschätzte 10.000€ und der Beitrag für die Sportwoche in Cesenatico für 8.400€ (100€x84 Schüler), insgesamt 18.400€.

Investitionsbeiträge von autonomen Regionen und Provinzen: siehe Investitionsbudget.

## KOSTEN

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

<b>2 Negative Gebarungsanteile</b>		<b>1</b>	<b>111.280,00</b>
<b>2.1 Betriebliche Aufwendungen</b>		<b>2</b>	<b>111.280,00</b>
	2.1.1 Ankauf von Roh- und/oder Verbrauchsgütern	3	61.111,63
	2.1.2 Dienstleistungen	3	49.714,37
	2.1.3 Verwendung von Gütern Dritter	3	154,00
	2.1.9 Sonstige Gebarungsausgaben	3	300,00
<b>2.2 Abschreibungen und Abwertungen</b>		<b>2</b>	<b>0,00</b>
	2.2.1 Abschreibungen auf materielle Anlagegüter	3	0,00
	2.2.2 Abschreibungen auf immaterielle Anlagegüter	3	0,00
<b>2.3 Ausgaben für Zuwendungen und Beiträge</b>		<b>2</b>	<b>0,00</b>
	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 5.700€ und die ganzen Schulbücher für 16.000€, insgesamt 23.000€;

Papier, Schreibwaren und Druckwerke: Ausgaben für Büromaterial für geschätzte 500,00€;

Ausrüstung: es sind keine Ausgaben geplant;

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

Informatikmaterial: Ausgaben für Toner und Tinte für Risograph für geschätzte 7.000€.

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

Nahrungsmittel: laut Tätigkeitsprogramm 2019-20 sind für Schulfeste für das Jahr 2020 600€ vorgesehen. Für Kochen mit Integrationsschülern, das Projekt „Gesundes Frühstück“ und eventuelle Geschenkkörbe für Referenten die keine Bezahlung erhalten, werden 375€ zur Verfügung gestellt, insgesamt 975€.

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 n.a.b. Verbrauchsgüter- und Materialien: das ganze Verbrauchsmaterial für den Lehr- und Verwaltungsbetrieb, einschließlich das Bastelmaterial für 22.586,63€.

Pharmazeutische Produkte und Blutprodukte: Material für die obligatorische Erste Hilfe Kästchen für 350€.

Chemikalien: hier sind die Ausgaben für das Reinigungsmaterial für geschätzte 5.000€ geplant.

### Dienstleistungen:

Werbung: Spesen für Wartung Homepage für 160€;

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 22.485,37€. 1.500 € werden für Projekte zur Verfügung gestellt, die von September bis Dezember 2020 durchgeführt werden. Eine genaue Planung wird erst im nächsten Schuljahr vorgenommen, insgesamt also 23.985,37€.

Grundschule St. Ulrich

Titel	Klassen	Referent	Zeitraum	Kosten
Dreisprachiges Theaterprojekt	2AB	Mahlknecht Norbert	April-Mai-Juni	2.170,00 €

Zirkusprojekt	Alle 4. Klassen	Verein Animativa	30.3-8.4.2020	2.249,36 €
Yoga für Kinder	3ABC	Canducci Valentina	Jänner-Februar 2020	585,90 €
Kreative Bewegung	5ABM	Verein Südtiroler Tanzkollektiv	3-12.6.2020	4.000,00 €

Grundschule Runggaditsch

Titel	Klassen	Referent	Zeitraum	Kosten
Plastikkoffer	4. Und 5. Klasse	Oew	Zu bestimmen	189,40 €
In 80 Büchern um die Welt	4. Und 5. Klasse	Oew	Zu bestimmen	143,42 €

Mittelschule St. Ulrich

Titel	Klassen	Referent	Zeitraum	Kosten
Freundschaft, Liebe, Sexualität	3ABCD	Bildungshaus Lichtenstern	März 2020	2.420,00€
Prevenzione mobbing	2A		März 2020	1.000,00€
Plastikkoffer	3B	Oew	07.01.2020	101,45 €
Schokokoffer	2D	Oew	Frühjahr 2020	142,94 €
Jeanskoffer	3C	Oew	Februar-März 2020	180,00 €
Schokokoffer	1A	Oew	Frühjahr 2020	80,00 €
Plastikkoffer	3A	Oew	07.01.2020	101,45 €
Plastikkoffer	2C	Oew	07.01.2020	101,45 €
Gesundes Frühstück	2B	Daurù Yvonne	Frühjahr 2020	200,00 €
Sportwoche in Cesenatico	2 ABCD	Denicolò Michela	18-22.05.2020	8.400,00
Suchtprävention	1BC; 3D	Young Hands	Jänner-Februar 2020	420,00 €
Insgesamt				22.485,37 €

Portospesen: werden immer weniger, Briefmarken für das ganze Jahr kosten 250€.

Beiträge für Verbände: für Assa, Bibliotheksverband und Schulverbund Eisacktal 700,00€.

Sonstige verschiedene Dienstleistungen: Wartungsverträge für die Kopiermaschinen laut Erfahrungswerten 8.500€, Eintritte für Museen, Kino, Haydn Orchester, English Theater, Vereinigte Bühnen Bozen, Museum de Gherdëina laut Tätigkeitsprogramm 2019-20 2.419,00€, insgesamt 10.919,09€

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

Sonstige Gebarungsausgaben: aus Erfahrungswerten Spesen für die Irap 300€.

## 5. 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  2020	contributi da terzi finalizzati in c/c e/o conto impianti Zweckgebundene Beiträge von Dritten in V/K und/oder Konto Anlagen
		Impiego/Anwendung	Fonti finanziamento/Finanzierungsquellen
	Livell o Stufe		
<b>Anlagevermögen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Immaterielles Anlagevermögen</b>	<b>3</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Materielles Anlagevermögen</b>	<b>3</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2.2.02 Nichtstaatliches materielles Anlagevermögen	4	0,00	0,00
<b>GESAMTBETRAG DER GEPLANTEN INVESTITIONEN</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

St. Ulrich, 27.11.2019

Die Sekretärin  
Tavella Marlene

Die Direktorin  
Dr. Kostner Maria