



BEGLEITBERICHT BUDGET – JAHR 2021

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 in der nächsten Sitzung genehmigt wird, erstellt. Die Projekte sind alle in der Sitzung des Lehrerkollegiums vom 10.11.2020 genehmigt worden.

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	92.389,00
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	92.389,00
1.3.1 Laufende Zuwendungen	3	92.389,00
1.3.2 Investitionsbeiträge	3	0,00
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 51.389,00€ (siehe Mitteilung des Ladinischen Schulamtes vom 26.10.2020).

Dieses Konto beinhaltet auch die Zuweisung für Schulbücher vorsichtig geschätzt auf 16.000€, insgesamt 67.389,00€. 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: Die Schülerbeiträge für das Schuljahr 2020-21 wurden mit Beschluss des Schulrates Nr. 3 vom 25.05.2020 ausgesetzt. Sollten Aktivitäten im Schuljahr 2020-21 wegen Covid19 möglich sein, werden diese mit dem übrig gebliebenen Schülerbeiträgen von 2019-20 bezahlt. Diese Gelder werden am Ende des Jahres mit Berichtigungsbuchung im Budget eingebaut.

Weitere Beiträge seitens der Schüler werden mit Budgetänderungen im Laufe des Schuljahres im Budget eingebaut.

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

2 Negative Gebarungsanteile		1	92.389,00
2.1 Betriebliche Aufwendungen		2	92.389,00
	2.1.1 Ankauf von Roh- und/oder Verbrauchsgütern	3	60.500,70
	2.1.2 Dienstleistungen	3	31.434,30
	2.1.3 Verwendung von Gütern Dritter	3	154,00
	2.1.9 Sonstige Gebarungsausgaben	3	300,00
2.2 Abschreibungen und Abwertungen		2	0,00
	2.2.1 Abschreibungen auf materielle Anlagegüter	3	0,00
	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 für die Lehrer: 1.300€. Weiters die Bibliotheksbücher für 5.400€ und die ganzen Schulbücher für 16.000€, insgesamt 22.700€;

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 6 Schulwarte 600€.

Informatikmaterial: Ausgaben für Toner, Kabel, kleineres Material für Computer, Tinte für Risograph für geschätzte 7.000€.

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

Nahrungsmittel: laut Tätigkeitsprogramm 2020-21 sind für Schulfeste für das Jahr 2021 700€ vorgesehen. Für weitere kleine Spesen mit Handverlag (Kochen mit Integrationsschülern, ev. Projekt „Gesundes Frühstück“, das jährlich von der Direktorin genehmigt wird und eventuelle Geschenkkörbe für Referenten die keine Bezahlung erhalten, werden 300€ zur Verfügung gestellt, insgesamt 1.000€.

Zubehör für Sport und Freizeitaktivitäten: Prämien für Skirennen und laufende Einkäufe von Sportmaterial für die Turnhalle für 1.000€, Skipässe für Skirennen auf Bezirksebene 200€, insgesamt 1.200€ (wenn es zustande kommt, ansonsten werden die Gelder umgebucht).

Sonstige n.a.b. Verbrauchsgüter- und Materialien: das ganze Verbrauchsmaterial für den Lehr- und Verwaltungsbetrieb, Lehrmittel und kleinere Geräte für den Lehrbetrieb einschließlich das Bastelmaterial und das Material für den Projekt „Kreatives Gestalten und Wahrnehmen“ für 24.050,70€.

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

Chemikalien: hier sind die Ausgaben für das Reinigungsmaterial für geschätzte 3.000€ geplant, Desinfektionsmittel und chirurgische Masken werden vom Staat geliefert.

Dienstleistungen:

Sonstige Aufwendungen von Dienstreisen: Hier werden die Spesen für Ausflüge verbucht. Am jetzigen Zeitpunkt ist vorauszusehen dass es nicht viele Ausflüge geben wird, daher die vorsichtige Schätzung auf 1.000 Euro. Für das Projekt „Langlauf“ und

„lo sport e i suoi valori“ werden weitere 1.740,00 Euro bereitgestellt, insgesamt 2.740,00 Euro.

Sollten Aktivitäten im Schuljahr 2020-21 wegen Covid19 möglich sein, werden diese mit dem übrig gebliebenen Schülerbeiträgen von 2019-20 bezahlt. Diese Gelder werden am Ende des Jahres mit Berichtigungsbuchung im Budget eingebaut.

Festnetztelefon: Mit den neuen Verträgen sind die Telefonspesen gesunken, sie belaufen sich auf 2.400€ jährlich;

Reinigungsdienste: Im Falle einer Sanifizierung werden 4.000 € zur Verfügung gestellt.

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 2.328,30. Weitere 7.000 € werden für Projekte zur Verfügung gestellt, die von September bis Dezember 2021 durchgeführt werden. Eine genaue Planung wird erst im nächsten Schuljahr vorgenommen, insgesamt also 9.328,30€.

Grundschule St. Ulrich

Bis zum heutigen Zeitpunkt sind für das Schuljahr 2020-21 keine Projekte geplant. In Erwartung einer Besserung der Covid19 Situation wird für den Herbst 2021 3.000€ auf Seiten gelegt, da erfahrungsgemäß im Herbst viele Projekte stattfinden.

Grundschule Runggaditsch

Titel	Klassen	Referent	Zeitraum	Kosten
Pedagogia d'aventöra y esperienza	4. und 5.	Valentin Erlacher-Jugenddienst Gadertal	Winter 2021	404,00 €

Auch in Runggaditsch werden erfahrungsgemäß Projekte im Herbst durchgeführt, vorsichtshalber werden 1.000€ auf Seiten gelegt.

Mittelschule St. Ulrich

Titel	Klassen	Referent	Zeitraum	Kosten
Schokokoffer	1A 1C	Oew	2. Semester 2021	241,42 €
Schokokoffer+So geht Medien	1B 3B	Oew	Frühjahr 2021	302,88 €
Puzzle	1D 1A	Valentin Erlacher-Jugenddienst Gadertal	Jänner 2021	780,00 €
Pedagogia d'aventöra y esperienza	2B	Valentin Erlacher-Jugenddienst Gadertal	Frühjahr 2021	400,00 €

Suchtprävention	1ABCD 3ABCD	La Strada-der Weg	Frühjahr 2021	200,00 €
Insgesamt				1.924,30 €

Für Projekte im Herbst 2021 werden vorsichtshalber 3.000€ auf Seiten gelegt. Insgesamt werden auf dem Konto 9.328,30 Euro bereitgestellt.

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

Verwaltung und Wartung der Anwendungen: Für die Wartung des digitalen Registers werden 3.599,00 Euro bereitgestellt, für die Wartung der Homepage 160 Euro, insgesamt 3.759,00 Euro.

Beiträge für Verbände: für Assa, Bibliotheksverband und Schulverbund Eisacktal 457,00 Euro.

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 2020-21 keine Spesen.

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

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

4. DAS INVESTITIONSBUDGET

Das berechtigte 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
	Livell o Stufe	Impiego/Anwendung	Fonti finanziamento/Finanzierungsquellen
Anlagevermögen		0,00	0,00
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	0,00	0,00
1.2.2.02 Nichtstaatliches materielles Anlagevermögen	4	0,00	0,00
		0,00	0,00
GESAMTBETRAG DER GEPLANTEN INVESTITIONEN			

St. Ulrich, 01.12.2020

Die Sekretärin
Tavella Marlene

Die Direktorin
Dr. Kostner Maria