



BEGLEITBERICHT BUDGET – JAHR 2022

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	90.739,00
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	90.739,00
1.3.1 Laufende Zuwendungen	3	90.739,00
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 50.639,00€ (siehe Mitteilung des Ladinischen Schulamtes vom 29.10.2021).

Dieses Konto beinhaltet auch die Zuweisung für Schulbücher vorsichtig geschätzt auf 8.000€, da diese von der Provinz stark gekürzt wurden, also insgesamt 58.639,00€. 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: Der Schulrat wird in der Sitzung vom 29.11.2021 über die Abschaffung oder Beibehaltung der Spesenbeiträge für das Schuljahr 2021-22 verfügen. Im Budget 2022 werden vorerst keine Beträge geplant, diese können in einem zweiten Moment mit Budgetänderung eingebaut werden.

Sollten keine Spesenbeiträge genehmigt werden, werden etwaige Beiträge seitens der Schüler für die Maiausflüge oder andere schulbegleitende Tätigkeiten mit Budgetänderungen im Laufe des Schuljahres im Budget eingebaut.

Lediglich für die geplante Sportwoche nach Cesenatico für die Klassen 2ABCD der Mittelschule St. Ulrich werden 71x100 Euro vorgesehen, also insgesamt 7.100€.

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	90.739,00
2.1 Betriebliche Aufwendungen		2	90.739,00
	2.1.1 Ankauf von Roh- und/oder Verbrauchsgütern	3	51.350,58
	2.1.2 Dienstleistungen	3	38.034,42
	2.1.3 Verwendung von Gütern Dritter	3	1.054,00
	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 5.300€ und die ganzen Schulbücher für 16.000€, insgesamt 22.600€;

Papier, Schreibwaren und Druckwerke: Ausgaben für Büromaterial für geschätzte 300,00€;

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, Kabel, kleineres Material für Computer, Tinte für Risograph für geschätzte 7.000€.

Güter für Repräsentationstätigkeiten: Voraussichtlich wird im Jahr 2022 eine Delegation aus der Schweiz unsere Schule besuchen, es werden Ausgaben für 100€ geschätzt.

Nahrungsmittel: laut Tätigkeitsprogramm 2021-22 sind für Schulfeste für das Jahr 2022 und für den mehrtägigen Aufenthalt auf einer Almhütte 1.400€ vorgesehen. Für weitere kleine Spesen mit Handverlag (Kochen mit Integrationsschülern, ev. Projekt „Gesundes Frühstück“, das jährlich von der Direktorin genehmigt wird, Projekt Steiles und eventuelle Geschenkkörbe für Referenten die keine Bezahlung erhalten, werden 300€ zur Verfügung gestellt, insgesamt 1.700€.

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€.

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 „Zeichnungen im Café Suredl“ für 16.700,58 €.

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

Chemikalien: hier sind die Ausgaben für das Reinigungsmaterial für geschätzte 1.000€ geplant, es ist noch ein zweckbestimmter Restbetrag von 2021 übrig, daher den niedrigen Betrag. Desinfektionsmittel und chirurgische Masken werden vom Staat geliefert.

Dienstleistungen:

Sonstige Aufwendungen von Dienstreisen: Hier werden die Spesen für außerschulische Tätigkeiten verbucht. Am jetzigen Zeitpunkt sind folgende Aktivitäten geplant:

- Sport plus Schule: Transport der Schüler der 4. und 5. Klassen Grundschule St. Ulrich aus Zeitgründen zum Sportplatz für 300€
- Transport der Schüler der 1ABCD Klassen der Mittelschule St. Ulrich zum Museo geologico di Predazzo für 1.200€

Die Vorgehensweise bei Ausgaben für die Herbst- und Maiausflüge wird noch in der Sitzung von Schulrat vom 29.11.2021 beschlossen, deshalb werden im Moment keine Spesen geplant.

Insgesamt sind Spesen für 1.500,00 € vorgesehen.

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

Reinigungsdienste: Es sind keine Spesen vorgesehen.

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 15.294,22.

Erfahrungsgemäß werden an alle drei Schulstellen Projekte von September-Dezember 2022 durchgeführt. Eine genaue Planung dafür wird erst in September 2022 vorgenommen, vorsichtshalber werden 6.000€ auf Seiten gelegt.

Insgesamt werden auf dem Konto 21.294,22 € bereitgestellt.

Hier die genaue Liste der geplanten Projekte:

Grundschule St. Ulrich

Titel	Klassen	Referent	Zeitraum	Kosten
Zirkusprojekt	4AM 5ABCM	Animativa	24-28 Jänner 2022 4-8 April 2022	3.057,32 €
Gartenkräuter im Alltag	123M	Brigitte Mitterrutzner	Frühjahr 2022	184,00 €
Wie ein Bilderbuch entsteht	Zu bestimmen	Renate Felderer	Frühjahr 2022	300,00 €
Den Wald erleben	2AB	Stefan Ploner	April-Mai 2022	670,00 €
Projekte September-Dezember 2022	Zu bestimmen	Zu bestimmen	September-Dezember 2022	2.000,00 €
		Insgesamt		6.211,32 €

Grundschule Runggaditsch

Titel	Klassen	Referent	Zeitraum	Kosten
Plastikkoffer	2-3-4-5 Klassen	Oew Brixen	25.03.2022	236,70 €
Weltwärts	2-3-4-6 1-2-3-4-5 Klassen	Oew Brixen	Jänner 2022	40,00 €
Projekte September- Dezember 2022	Zu bestimmen	Zu bestimmen	September- Dezember 2022	1.000,00 €
		Insgesamt		1.276,70 €

Mittelschule St. Ulrich

Titel	Klassen	Referent	Zeitraum	Kosten
Offline	1ABCD	Neus Jëuni Gherdëina	1.2-24.5.2022	1.000,00 €
La valigia del cioccolato	2AD	Oew Brixen	2.Semester 2022	305,20 €
Pet Therapy	1B	Unità cinofila Croce Rossa	April-Mai 2022	200,00 €
Schokokoffer, Tropischer Ausverkauf, Jeanskoffer, Alles Liebe	Alle Klassen	Oew Brixen	Frühjahr 2022	2.201,00 €
Cesenatico	2ABCD	Noch nicht ermittelt	Mai 2022	7.100,00 €
Projekte September- Dezember 2022	Zu bestimmen	Zu bestimmen	September-Dezember 2022	3.000,00 €
			Insgesamt	13.806,20 €

Portospesen: werden immer weniger, Briefmarken für das ganze Jahr kosten 170€.

Verwaltung und Wartung der Anwendungen: Für die Wartung des digitalen Registers werden 2.379,00 Euro bereitgestellt, für die Wartung der Homepage 195,20 Euro, insgesamt 2.574,20 Euro.

Beiträge für Verbände: für Assa, Bibliotheksverband und Schulverbund Eisacktal 480,00 Euro.

Sonstige verschiedene Dienstleistungen: Wartungsverträge für die Kopiermaschinen laut Erfahrungswerten 8.500€, für Eintritte im Museum de Gherdëina, Museo geologico di Predazzo und Vienna's English Theatre wie im Tätigkeitsprogramm 2021-22 enthalten 1.116,00€, insgesamt 9.616,00€.

Lizenzen für Softwarenutzung: Lizenz für Onlinekatalog Grundschulmaterialien.de für 154€ und Anton App 900€, insgesamt 1.054,00€.

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

4. 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
	Livell o Stufe	Impiego/Anwendung	Fonti finanziamento/Finanzierungsq uellen
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
GESAMTBETRAG DER GEPLANTEN INVESTITIONEN		0,00	0,00

St. Ulrich, 09.11.2021

Die Sekretärin
Tavella Marlene

Die Direktorin
Dr. Moroder Monica