

**BEGLEITBERICHT ZUM FINANZ- UND INVESTITIONSBUDGET 2019 – 2020 - 2021****Allgemeine Situation der Schule**

| Klassen | Schüler | Lehrereinheiten | Außenstellen |
|---------|---------|---------------------|--------------|
| 47 | 938 | 116 à 20 Wochenstd. | 2 |

Schulstelle Verdisträße: 23 Klassen

Außenstelle Galileistraße: 11 Klassen

Außenstelle Otto-Huber-Straße: 13 Klassen

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, befolgen.

Das Wirtschaftsbudget und das Investitionsbudget sind die technisch-buchhalterischen Mittel, durch welche die strategischen Ziele unter Beachtung der institutionellen Vorgaben, erreicht werden.

Das Budget der Schule wird in Ausübung ihrer Autonomie und im Einklang mit dem Bildungsangebot, welches mit Beschluss des Schulrates vom 22.02.2017 Nr. 02 (Beschluss Dreijahresplanes des Bildungsangebotes) genehmigt wurde, und in Anlehnung an den jährlichen Tätigkeitsplan, welcher mit Beschluss des Lehrerkollegiums vom 05.11.2018, Nr. 03 genehmigt wurde, erstellt.

Die gesetzlichen 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 (D.LH vom 13.10.2017, Nr. 38)

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 Finanzbudget hebt die voraussichtliche Lage der Aufwendungen und Erträge in Kompetenz nach dem Prinzip des Bilanzausgleiches, hervor.

Die Aufstellung des Finanzbudgets muss auf der Grundlage der wirtschaftlichen Kompetenz erfolgen, um den wirtschaftlichen Ausgleich (Erlöse gleich oder höher als die Aufwendungen), 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, aufgelistet:

Erträge:

Auswertung der Ertragsposten der dritten Stufe

| | | |
|---|------------|-------------------|
| 2.1.2 Einnahmen aus Verkäufen und Leistungen sowie Einnahmen aus öffentlichen Dienstleistungen | | 131.912,00 |
| 2.1.2.2 Einnahmen aus dem Verkauf von Dienstleistungen | | |
| Eintritte + Konsumation (Schulball Ferrari) | 80.000,00 | 130.700,00 |
| Eintritte + Konsumation (Schulball Carpe Noctem) | 50.000,00 | |
| Schulkonzerte Eintritte | 700,00 | |
| 2.1.2.4 Einnahmen aus der Verwaltung des Immobilienvermögens | | 1.212,00 |
| Pacht Schulbar | 1.212,00 | |
| 2.1.3 Einnahmen aus Zuwendungen und Beiträgen | | 512.308,74 |
| 2.1.3.1 Laufende Zuwendungen | | |
| ordentliche Zuweisung (abzögl. vorauss. Telefonspesen) | 174.821,74 | |
| Sonderzuweisung (Computer) | 5.000,00 | |
| Müllabfuhr | 35.000,00 | |
| Zuweisung Instandhaltung Schulgebäude | 11.456,00 | |
| Spesen für Lehrpersonen bei schulbegleitenden Veranstaltungen. | 1.500,00 | |
| Spenden Schulbälle | 30.000,00 | |
| Kopien/Druckkontingent | 1.200,00 | |
| Mahngebühren Bibliothek | 700,00 | |
| Schulbegleitende Veranstaltungen (33.836,00 VS + 15.933,00 OHS) Schulgebühren 25,00 Euro (22.862,00) + mehrtägige Veranstaltungen (90.000,00) | 162.631,00 | |
| Sprachenzertifikate | 3.000,00 | |
| Zuweisung Schulbücher | 20.000,00 | |
| Zuweisung Bücherscheck | 66.000,00 | |
| Integration | 1.000,00 | |

Aufwendungen:

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

| | | |
|--|------------|-------------------|
| 2.2.1 Betriebliche Aufwendungen | | 573.220,74 |
| 2.2.1.1. Ankauf von Roh- und /oder Verbrauchsgütern | | |
| Zeitungen und Zeitschriften (6.300,00), Bücher (9.700,00), Klassenlektüren (12.200,00), Schulbücher (30.000,00) | 58.200,00 | |
| Publikationen (Drucksorten und Broschüren für den externen Gebrauch, Inserate in der Zeitung) | 6.000,00 | |
| Papier und Schreibwaren | 11.000,00 | |
| Dienstkleidung | 650,00 | |
| Informatikmaterial (Toner, CD, DVD, Ausgaben für Geräte Maschinen und Verbrauchsmaterial für neue Medien) | 10.760,00 | 172.610,00 |
| Technische, nicht medizinische Spezialinstrumente | 1.500,00 | |
| Güter für Repräsentationstätigkeiten | 800,00 | |
| Getränke und Lebensmittel Schulbälle | 31.000,00 | |
| Zubehör Sport und Freizeitaktivitäten | 3.700,00 | |
| Sonstige Verbrauchgüter und -materialien | 30.000,00 | |
| Reinigungsmittel | 19.000,00 | |
| 2.2.1.2 Dienstleistungen | | |
| Alle schulbegleitenden Veranstaltungen und Bälle | 200.000,00 | |
| Sonstige Aufwände für n.a.b. Ausbildung und Schulung (Referententätigkeit von Vereinen wie z.B. OEW, Forum Prävention, UPAD) | 13.000,00 | |
| Wartung Mobiliar und Ausstattung (Klaviere) | 5.000,00 | |
| Wartung und Reparatur Maschinen | 14.000,00 | |
| Instandhaltung Schulgebäude | 21.000,00 | |
| Dienstleistung aller Freiberufler (Catering Schulball, Autorenlesung, Beleuchtung bei Veranstaltungen, usw.) | 16.000,00 | |
| Sonstige Formen von flexiblen Jobs (gelegentlich, selbständige Mitarbeiter/innen) | 5.000,00 | 321.810,74 |
| Transporte Instrumente bei Schulkonzerten | 800,00 | |
| Entsorgung Toner | 200,00 | |
| Portospesen | 2.500,00 | |
| Spesen Schatzamtsdienst | 480,00 | |
| Sicherheitsdienst Schulbälle | 10.500,00 | |
| Sonstige Gerichtskosten | 2.000,00 | |
| Sonstige n.a.b. Informatik- und Telekommunikationsdienste (Limitis) | 3.000,00 | |
| Beiträge Verbände (ASSA, Bibliotheksverband, Fortbildungsverband) | 1.700,00 | |
| Versch. Dienstleistungen (EU-Projekte, Sprachzertifikate.) | 26.630,74 | |
| 2.2.1.3 Verwendung von Gütern Dritter | | |
| Anmietung von unbeweglichen Gütern (Kursaal, Pavillon des Fleurs, Stadttheater) | | 35.000,00 |
| 2.2.1.9 Sonstige Gebarungsausgaben | | |
| IRAP | 400,00 | |
| Müllentsorgung | 35.000,00 | |
| Steuern, Abgaben (SIAE) | 7.000,00 | 43.800,00 |
| Versicherungen für Schulbälle | 800,00 | |
| Sonderabgabe für die Deponierung von festen Abfällen (SISTR) | 600,00 | |
| 2.2.2. Abschreibungen und Abwertungen | | 5.000,00 |
| 2.2.2.1 Abschreibungen auf materielle Anlagegüter | | 5.000,00 |
| 2.2.3. Ausgaben für Zuwendungen und Beiträge | | 66.000,00 |
| 2.3.1 Laufende Zuwendungen | | |
| Auszahlungen Bücherscheck | | 66.000,00 |

3. Das Investitionsbudget

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

Auswertung der vorgesehenen Positionen der Investitionen und Finanzierungsquelle

| 1.1.2 Anlagevermögen | | | |
|----------------------|----------|-------------------------|-------------|
| | Gesamt | Beiträge von Dritten | Eigenmittel |
| EDV-Ausstattung | 5.000,00 | 5.000,00 | |

Meran, 19.11.2018

Die Schulsekretärinnen



Renate Ursch – Brigitte Waldner

Die Schulführungskraft



Martin Holzner