



OSZ | OBERSCHULZENTRUM SCHLANDERS  
RG | SG | TFO | WFO |

[www.osz-schlanders.it](http://www.osz-schlanders.it) [os-osz.schlanders@schule.suedtirol.it](mailto:os-osz.schlanders@schule.suedtirol.it)

## Begleitbericht zum Budget des Jahres 2018 – 2019 - 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 Dreijahresplan 2017-2020 und den genehmigten unterrichtsergänzenden Tätigkeiten, 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

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 Aufwendungen 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 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, erläutert:

### **Positive Gebarungsbestandteile**

Auswertung der Ertragsposten der dritten Stufe

#### **2.1.2 Einnahmen aus Verkäufen und Leistungen sowie Einnahmen**

##### **aus öffentlichen Diensten**

**Einnahmen aus dem Verkauf von Dienstleistungen** **1.000,00 Euro**

- *Einnahmen aus außerschulischen Kursen* *1.000,00 Euro*  
Raummiete für Aula Magna, Klassen und Computerräume

#### **2.1.3 Einnahmen aus Zuwendungen und Beiträgen**

**Laufende Zuwendungen** **235.983,50 Euro**

- *Laufende Zuwendungen der öffentlichen Verwaltungen* *139.023,50 Euro*

Ordentliche Zuweisung 124.488,00 Euro

Instandhaltung 10.535,50 Euro

Zuweisung für Müllabfuhr 4.000,00 Euro

- *Laufende Zuwendungen der Haushalte* *91.960,00 Euro*

Mehrtägige Ausflüge, Maturareisen und Sprachreisen nach Frankreich – Antibes und Italien - Orbetello 73.010,00 Euro

Leistungskurse „Mehrsprachigkeit“ und „Energie“ mit Fahrt nach Genf

3.000,00 Euro, Theaterwerkstatt mit Teilnahme an einem Theaterfestival in

Murnau 1.150,00 Euro

Schüleraustausch mit WEERT 6.080,00 Euro

Computerführerschein (Skills-Card und Prüfungen) 6.320,00 Euro

Englisches Theater 2.400,00 Euro (8,00 Euro Eintritt je Schüler)

- *Förderungen von seiten sonstiger Unternehmen – Raika Schlanders* *5.000,00 Euro*

**Investitionsbeiträge** **---**

Es werden keine Investitionsbeiträge vorgesehen.

#### **2.1.4 Sonstige verschiedene Erträge und Einnahmen** **---**

Es werden keine sonstigen Erträge und Einnahmen vorgesehen.

## Negative Gebarungsanteile

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

<b>2.1.1 Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>236.983,50 Euro</b>
<b>Ankauf von Roh- und/oder Verbrauchsgütern</b>	<b>4.908,00 Euro</b>
• <i>Zeitungen und Zeitschriften</i>	11.000,00 Euro
Zeitschriften und Bibliotheksbücher für alle drei Schulstellen	
• <i>Papier, Schreibwaren und Druckwerke</i>	8.000,00 Euro
Fotokopierpapier, Kreiden, Stifte, Folien, Etiketten, Kuverts, Protokollblätter, Büromaterial, Plakate usw.	
• <i>Kleidung</i>	800,00 Euro
Dienstkleidung der Schulwarte	
• <i>Informatikmaterial</i>	9.000,00 Euro
Toner für alle drei Schulstellen, Kabel, Festplatten, USB-Sticks und EDV-Material	
• <i>Sonstige technische, nicht medizinische Spezialinstrumente</i>	9.600,00 Euro
Verbrauchsmaterial für Werkstatt TFO und Labors TFO und RG-SG	
• <i>Güter für Repräsentationstätigkeiten</i>	700,00 Euro
• <i>Nahrungsmittel</i>	1.500,00 Euro
Kochen mit Kindern mit Beeinträchtigung, Getränke Diplomfeier, Kochen in der Projektwoche, Lebensmittel für Versuche	
• <i>Zubehör für Sport- und Freizeitaktivitäten</i>	5.000,00 Euro
• <i>Sonderdruckwerke</i>	5.808,00 Euro
Kaleidoskop, Schulbroschüren, verschiedene Einladungen	
• <i>Sonstige n.a.b. Verbrauchsgüter und -materialien</i>	4.000,00 Euro
Integration, Migration, ÜFA, Verbrauchsmaterial	
• <i>Chemikalien</i>	2.500,00 Euro
• <i>Sonstige n.a.b. medizinische Geräte und Produkte</i>	17.000,00 Euro
Putzmittel und Auffüllen Erste-Hilfe-Kästen	
<b>Dienstleistungen</b>	<b>156.775,50 Euro</b>
• <i>Werbung</i>	4.000,00 Euro
Inserate im Vinschger Wind, Vinschger, Dolomiten und Stellenanzeigen	
• <i>Organisation von Veranstaltungen und Tagungen</i>	99.940,00 Euro
mehrtägige und eintägige Lehrfahrten, Sprachreisen, Leistungskurse, Eintritte	
Englisches Theater, Schüleraustausch	
Lehrfahrt nach Genf - 4 RG 5.760,00 Euro	
Maturareisen 5RG+SG und 5A+5B WFO 19.200,00 Euro	

Sprachreise Frankreich (Antibes) 4A+4B SG 14.850,00 Euro (die Schule gibt je Schüler einen Beitrag von 100,00 Euro)

Sprachreise nach Italien (Orbetello) – 3+4 TFO und 3A+3B TFO 39.050,00 Euro (die Schule gibt je Schüler einen Beitrag von 100,00 Euro)

Städtereise 4A WFO 1.650,00 Euro

Lehrfahrt an den Gardasee 1.800,00 Euro

Leistungskurs „Theaterwerkstatt...“ 1.950,00 Euro (Beitrag der Raika Schlanders von 800,00 Euro)

Leistungskurs „Mehrsprachigkeit“ und „Energie“ 7.200,00 Euro (Beitrag der Raika Schlanders von 4.200,00 Euro)

Schüleraustausch Weert 6.080,00 Euro

Eintritte für Englisches Theater 2.400,00 Euro

- *Sonstige Aufwendungen für n.a.b. Ausbildung und Schulung* 4.000,00 Euro  
Ausgaben für Lehrerfortbildung, Spesenbeteiligung FOVI
  
- *Zugang zu Datenbanken und Online-Publikationen* 600,00 Euro
- *Dienstleistungen Dritter und Gebühren für sonstige n.a.b. Dienstleistungen* 4.600,00 Euro  
Ankauf von Skills Card für die ECDL-Prüfungen und Miete Klavier
- *Ordentliche Wartung und Reparaturen von Mobiliar und Ausstattungen* 2.000,00 Euro
- *Ordentliche Wartung und Reparaturen von Anlagen und Maschinen* 2.000,00 Euro
- *Ordentliche Wartung und Reparaturen von Büromaschinen* 9.000,00 Euro  
Wartungsverträge der gesamten Kopiermaschinen
- *Ordentliche Wartung und Reparaturen von unbeweglichen Gütern* 10.535,50 Euro
- *Sonstige Dienstleistungen von n.a.b. Freiberuflern und Fachleuten* 11.000,00 Euro  
alle externen Referenten, die Vorträge und Workshops für die Schüler abhalten (z. B. Tanzkurs in der Projektwoche, Sicherheit im Winter, Veranstaltungen mit der Caritas und OEW, Autorenlesungen usw.)
- *Sonstige n.a.b. Hilfsdienste* 2.000,00 Euro  
Abfuhr und Entsorgung von Giftmüll, Schadstoffen und anderen Materialien (Entsorgung von Karton, Plastikflaschen, Chemikalien, Maschinenöl der Werkstatt und SISTRI-Gebühren)
- *Portospesen* 820,00 Euro  
Postspesen
- *Aufwendungen für den Schatzsamtsdienst* 480,00 Euro  
Aufwendungen für den Schatzamtsdienst
- *Ausgaben für n.a.b. Finanzdienstleistungen* 400,00 Euro  
Ausgaben für n.a.b. Finanzdienstleistungen (Spesen, Stempelsteuer)
- *Beratungsdienste und professionelle IKT-Dienstleistungen* 4.000,00 Euro

ECDL-Prüfungen und Assistenz für Digitales Register	
• <i>Sonstige n.a.b. Informatik- und Telekommunikationsdienste</i>	<i>1.200,00 Euro</i>
Internet für TFO - Brennercom	
• <i>Beiträge für Verbände</i>	<i>200,00 Euro</i>
Beiträge ASSA und Bibliotheksverband	
<b>Verwendung von Gütern Dritter</b>	<b>600,00 Euro</b>
• <i>Leihgebühren und Mieten</i>	<i>600,00 Euro</i>
Anmietung von unbeweglichen Gütern (Raummiete für Kulturhaus Schlanders bei der Diplomverleihung und eventuellen anderen Veranstaltungen für die gesamte Schulgemeinschaft des OSZ Schlanders)	
<b>Sonstige Gebarungsausgaben</b>	<b>4.700,00 Euro</b>
• <i>Regionale Wertschöpfungssteuer IRAP</i>	<i>500,00 Euro</i>
• <i>Müllentsorgungsabgabe und/oder -gebühr</i>	<i>4.000,00 Euro</i>
• <i>Steuern, Abgaben und gleichgesetzte Erträge zu Lasten ...</i>	<i>200,00 Euro</i>
<b>2.2.1 Abschreibungen und Abwertungen</b>	---
Es sind keine Abschreibungen und Abwertungen vorgesehen.	
<b>2.2.3 Ausgaben für Zuwendungen und Beiträge</b>	---
Es sind keine Zuwendungen und Beiträge vorgesehen.	
<b>2.2.4 Rückstellungen</b>	---
Es sind keine Rückstellungen vorgesehen.	
<b>2.3.1 Finanzausgaben</b>	---
Es sind keine Finanzausgaben vorgesehen.	
<b>2.3.2 Finanzerträge</b>	---
Es sind keine Finanzerträge vorgesehen.	
<b>2.5.1 Außerordentliche Aufwendungen</b>	---
Es sind keine außerordentlichen Aufwendungen vorgesehen.	
<b>2.5.2 Außerordentliche Erträge</b>	---
Es sind keine außerordentlichen Erträge vorgesehen.	

### **3. Das Investitionsbudget**

Für 2018 sind keine Investitionen geplant.

Vorliegender Begleitbericht gilt auch für die Haushaltsjahr 2019 und 2020, da mit denselben Einnahmen und Ausgaben gerechnet wird.

*Schlanders, den 13.11.2017*

Die Schulsekretärin

Die Schulführungskraft

Cornelia Grasser

Verena Rinner