



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

www.osz-schlanders.it os-osz.schlanders@schule.suedtirol.it

Begleitbericht zum Budget des Jahres 2019 – 2020 - 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 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 **500,00 Euro**

- *Einnahmen aus außerschulischen Kursen* **500,00 Euro**
Raummiete für Aula Magna, Klassen und Computerräume

2.1.3 Einnahmen aus Zuwendungen und Beiträgen

Laufende Zuwendungen **250.029,08 Euro**

- *Laufende Zuwendungen der öffentlichen Verwaltungen* **148.645,08 Euro**
Ordentliche Zuweisung 127.815,00 Euro
Instandhaltung 11.400,00 Euro
Anerkannte Bibliothek 5.430,08 Euro
Müllabfuhr 4.000,00 Euro
- *Laufende Zuwendungen der Haushalte* **96.384,00 Euro**
Mehrtägige Ausflüge, Maturareisen und Sprachreise nach Orbetello,
Schüleraustausch Weert, English in Action 82.964,00 Euro
Leistungskurse Englisch, Französisch und Spanisch und
Musikwerkstatt 7.100,00 Euro
Computerführerschein (Skills-Card und Prüfungen) 6.320,00 Euro
- *Förderungen vonseiten sonstiger Unternehmen – Raika Schlanders* **5.000,00 Euro**
für Leistungskurse Englisch, Französisch und Spanisch und Musikwerkstatt

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

| | |
|---|------------------------|
| 2.1.1 Betriebliche Aufwendungen | 250.529,08 Euro |
| Ankauf von Roh- und/oder Verbrauchsgütern | 83.085,08 Euro |
| • <i>Zeitungen und Zeitschriften</i> | 12.000,00 Euro |
| Zeitschriften und Bibliotheksbücher für alle drei Schulstellen | |
| • <i>Papier, Schreibwaren und Druckwerke</i> | 8.000,00 Euro |
| Fotokopierpapier, Kreiden, Stifte, verschiedene Folien, Etiketten, Kuverts, Protokollblätter, Büromaterial, Plakate usw. | |
| • <i>Kleidung</i> | 700,00 Euro |
| Dienstkleidung der Schulwarte | |
| • <i>Informatikmaterial</i> | 10.000,00 Euro |
| Toner für alle drei Schulstellen, Kabel, Festplatten, USB-Sticks und EDV-Material | |
| • <i>Sonstige technische, nicht medizinische Spezialinstrumente</i> | 12.000,00 Euro |
| Verbrauchsmaterial für Werkstatt TFO (Eisen, Stahl, Schrauben, Lacke, Kleinwerkzeuge und Labors TFO und RG-SG (z. B. Reagenzgläser, Pipetten, usw.) | |
| • <i>Güter für Repräsentationstätigkeiten</i> | 1.500,00 Euro |
| • <i>Nahrungsmittel</i> | 1.564,00 Euro |
| Kochen mit Kindern mit Beeinträchtigung, Getränke Diplomfeier, Kochen in der Projektwoche, Lebensmittel für verschiedene Versuche | |
| • <i>Zubehör für Sport- und Freizeitaktivitäten</i> | 5.000,00 Euro |
| • <i>Sonderdruckwerke</i> | 6.000,00 Euro |
| Kaleidoskop, Schulbroschüren, verschiedene Einladungen | |
| • <i>Sonstige n.a.b. Verbrauchsgüter und -materialien</i> | 6.821,08 Euro |
| Integration, Migration, ÜFA, Verbrauchsmaterial | |
| • <i>Chemikalien</i> | 1.500,00 Euro |
| • <i>Sonstige n.a.b. medizinische Geräte und Produkte</i> | 18.000,00 Euro |
| Putzmittel für die drei Schulstellen RG-SG, TFO und WFO und Großraumturnhalle und Auffüllen Erste-Hilfe-Kästen | |
| | |
| Dienstleistungen | 162.144,00 Euro |
| • <i>Werbung</i> | 4.500,00 Euro |
| Inserate im Vinschger Wind, Vinschger, Dolomiten und Stellenanzeigen | |
| • <i>Organisation von Veranstaltungen und Tagungen</i> | 104.164,00 Euro |
| mehrtägige und eintägige Lehrfahrten, Sprachreisen, Leistungskurse usw. | |
| Lehrfahrt nach München – 4A WFO 3.200,00 Euro | |

Maturareisen - 5RG und 5A+5B SG und 5A+5B WFO 33.300,00 Euro

Kulturreise Spanien-Frankreich - 4A SG 7.120,00 Euro

Sprachreise nach Italien (Orbetello) –3A+3B WFO 15.500,00 Euro

(die Schule gibt je Schüler einen Beitrag von 100,00 Euro)

Lehrfahrt an den Gardasee - 4B WFO 3.230,00 Euro

Lehrfahrt nach London - 4 RG 8.550,00 Euro

Lehrfahrt nach Friedrichshafen... – 3A+3B und 4A TFO 4.600,00 Euro

TFO Bruneck – Werkstoffprüfung – 3A+3B TFO 1.250,00 Euro

Mit dem Rad zum Gardasee – 4A TFO 1.400,00 Euro

Schüleraustausch Weert – 3A+3RG/SG 5.550,00 Euro

English in Action – 2A+2B WFO 5.964,00 Euro (Beitrag der Schule 50,00 Euro je Schüler)

Leistungskurs „Musikwerkstatt“ 1.000,00 Euro (Beitrag der Raika Schlanders von 500,00 Euro)

Leistungskurs „Englisch“, „Französisch“ und „Spanisch“ 13.500,00 Euro (Beitrag der Raika Schlanders von 4.500,00 Euro und die Schule gibt je Schüler einen Beitrag von 80,00 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* *5.000,00 Euro*
Ankauf von Skills Card und Miete Klavier
- *Ordentliche Wartung und Reparaturen von Mobiliar und Ausstattungen* *2.900,00 Euro*
- *Ordentliche Wartung und Reparaturen von Büromaschinen* *9.000,00 Euro*
Wartungsverträge der gesamten Kopiermaschinen
- *Ordentliche Wartung und Reparaturen von unbeweglichen Gütern* *11.400,00 Euro*
- *Sonstige Dienstleistungen von n.a.b. Freiberuflern und Fachleuten* *11.300,00 Euro*
alle externen Referenten, die Vorträge und Workshops für die Schüler abhalten
(z. B. Tanzkurs in der Projektwoche, Sicherheit im Winter, Vorbereitung auf First Certificate, verschiedene Workshops z. B. "Selbstwert", "Krisen- und Stress-Management", „Strudelkoffer“, „Zebra kommt in die Schule“ usw., Vorträge usw.
- *Abfuhr und Entsorgung von Giftmüll, Schadstoffen und anderen Materialien* *2.000,00 Euro*
- *Portospesen* *500,00 Euro*
Postspesen
- *Aufwendungen für den Schatzsamtsdienst* *480,00 Euro*
Aufwendungen für den Schatzamtsdienst
- *Ausgaben für n.a.b. Finanzdienstleistungen* *200,00 Euro*
Ausgaben für n.a.b. Finanzdienstleistungen (Spesen, Stempelsteuer)

| | |
|--|----------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Beratungsdienste und professionelle IKT-Dienstleistungen</i> 4.400,00 Euro ECDL-Prüfungen und Assistenz für das digitale Register • <i>Sonstige n.a.b. Informatik- und Telekommunikationsdienste</i> 1.200,00 Euro Internet für TFO - Brennercom • <i>Beiträge für Verbände</i> 500,00 Euro Beiträge ASSA und Bibliotheksverband | |
| Verwendung von Gütern Dritter | 600,00 Euro |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Leihgebühren und Mieten</i> 600,00 Euro Anmietung von unbeweglichen Gütern (Raummiete für Kulturhaus Schlanders bei der Diplomverleihung und eventuellen anderen Veranstaltungen für die gesamte Schulgemeinschaft des OSZ Schlanders) | |
| Sonstige Gebarungsausgaben | 4.700,00 Euro |
| <ul style="list-style-type: none"> • <i>Regionale Wertschöpfungssteuer IRAP</i> 500,00 Euro • <i>Müllentsorgungsabgabe und/oder -gebühr</i> 4.000,00 Euro • <i>Steuern, Abgaben und gleichgesetzte Erträge zu Lasten ...</i> 200,00 Euro | |
| 2.2.1 Abschreibungen und Abwertungen | --- |
| Es sind keine Abschreibungen und Abwertungen vorgesehen. | |
| 2.2.3 Ausgaben für Zuwendungen und Beiträge | --- |
| Es sind keine Zuwendungen und Beiträge vorgesehen. | |
| 2.2.4 Rückstellungen | --- |
| Es sind keine Rückstellungen vorgesehen. | |
| 2.3.1 Finanzausgaben | --- |
| Es sind keine Finanzausgaben vorgesehen. | |
| 2.3.2 Finanzerträge | --- |
| Es sind keine Finanzerträge vorgesehen. | |
| 2.5.1 Außerordentliche Aufwendungen | --- |
| Es sind keine außerordentlichen Aufwendungen vorgesehen. | |
| 2.5.2 Außerordentliche Erträge | --- |
| Es sind keine außerordentlichen Erträge vorgesehen. | |

3. Das Investitionsbudget

Für 2019 sind keine Investitionen geplant.

Vorliegender Begleitbericht gilt auch für die Haushaltsjahr 2020 und 2021, da mit denselben Einnahmen und Ausgaben gerechnet wird.

Schlanders, den 21.11.2018

Die Schulsekretärin

Cornelia Grasser

mit digitaler Unterschrift unterzeichnet

Die Schulführungskraft

Verena Rinner

mit digitaler Unterschrift unterzeichnet