



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

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

Begleitbericht zum Budget des Jahres 2021 – 2022 - 2023

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

163.994,61 Euro

- *Laufende Zuwendungen der öffentlichen Verwaltungen* **147.494,61 Euro**
Ordentliche Zuweisung 142.505,00 Euro
Instandhaltung 11.464,00 Euro
Anerkannte Bibliothek 5.525,61 Euro
Müllabfuhr 3.000,00 Euro

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

Für das Schuljahr 2020/2021 wurden aufgrund der momentanen Situation (COVID-19) keine schulbegleitenden Veranstaltungen geplant. Die Einhebung der festgelegten Schülerbeiträge von 40,00 Euro je Schüler werden für das Schuljahr 2020/2021 ausgesetzt.

- *Förderungen vonseiten sonstiger Unternehmen – Raika Schlanders* **1.50000 Euro**

Es wird ein Filmwettbewerb über das OSZ Schlanders für die Schüler*innen ins Leben gerufen, der ihre digitale Welt (Instagram, Snapchat, Facebook...) darstellt. Das Geld für den Siegerscheck bzw. die Siegerpreise übernimmt die Raika Schlanders.

Investitionsbeiträge **15.000,00 Euro**

Von der ordentlichen Zuweisung werden 15.000,00 Euro als 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	149.494,61 Euro
Ankauf von Roh- und/oder Verbrauchsgütern	93.550,61 Euro
• <i>Zeitungen und Zeitschriften</i>	<i>12.000,00 Euro</i>
Zeitschriften und Bibliotheksbücher für alle drei Schulstellen	
• <i>Papier, Schreibwaren und Druckwerke</i>	<i>6.000,00 Euro</i>
Fotokopierpapier, Kreiden, Stifte, verschiedene Folien, Etiketten, Kuverts, Protokollblätter, Büromaterial, Plakate usw.	
• <i>Kleidung</i>	<i>800,00 Euro</i>
Dienstkleidung der Schulwarte	
• <i>Informatikmaterial</i>	<i>11.250,61 Euro</i>
Toner für alle drei Schulstellen, Kabel, Festplatten, USB-Sticks und EDV-Material	
• <i>Sonstige technische, nicht medizinische Spezialinstrumente</i>	<i>15.000,00 Euro</i>
Verbrauchsmaterial für Werkstatt TFO (Eisen, Stahl, Schrauben, Lacke, Kleinwerkzeuge und Labors TFO und RG-SG (z. B. Reagenzgläser, Pipetten, usw.) und Material für die Werkstatt für die Gestaltung des neuen Schulhofes für die TFO	
• <i>Güter für Repräsentationstätigkeiten</i>	<i>500,00 Euro</i>
• <i>Nahrungsmittel</i>	<i>1.500,00 Euro</i>
Kochen mit Kindern mit Beeinträchtigung, Lebensmittel für verschiedene Versuche	
• <i>Zubehör für Sport- und Freizeitaktivitäten</i>	<i>6.000,00 Euro</i>
• <i>Sonderdruckwerke</i>	<i>5.000,00 Euro</i>
Kaleidoskop, Schulbroschüren, verschiedene Einladungen	
• <i>Sonstige n.a.b. Verbrauchsgüter und -materialien</i>	<i>15.000,00 Euro</i>
Integration, Migration, ÜFA, Verbrauchsmaterial	
• <i>Chemikalien</i>	<i>1.000,00 Euro</i>
• <i>Sonstige n.a.b. medizinische Geräte und Produkte</i>	<i>19.500,00 Euro</i>
Putzmittel, Desinfektionsmittel für die Reinigung der Oberflächen und Böden, sowie Desinfektionsmittel für die Hände , Papierrollen, persönliche Schutzausrüstung für die drei Schulstellen RG-SG, TFO und WFO und Großraumturnhalle und Auffüllen Erste-Hilfe-Kästen	

Dienstleistungen	49.344,00 Euro
• <i>Werbung</i>	<i>2.000,00 Euro</i>
Inserate im Vinschger Wind, Vinschger, Dolomiten und Stellenanzeigen	
• <i>Organisation von Veranstaltungen und Tagungen</i>	<i>5.000,00 Euro</i>
mehrtägige und eintägige Lehrfahrten, Sprachreisen, Leistungskurse usw.	
Für das Schuljahr 2020/2021 sind aufgrund der momentanen Situation keine schulbegleitenden Veranstaltungen vorgesehen.	
1.500,00 Euro sind als Siegerpreise für den Filmwettbewerb über das OSZ Schlanders vorgesehen	
<i>Sonstige Aufwendungen für n.a.b. Ausbildung und Schulung</i>	<i>4.000,00 Euro</i>
Ausgaben für Lehrerfortbildung, Spesenbeteiligung FOVI	
• <i>Ordentliche Wartung und Reparaturen von Mobiliar und Ausstattungen</i>	<i>1.000,00 Euro</i>
• <i>Ordentliche Wartung und Reparaturen von Anlagen und Maschinen</i>	<i>4.000,00 Euro</i>
• <i>Ordentliche Wartung und Reparaturen von Büromaschinen</i>	<i>9.000,00 Euro</i>
Wartungsverträge der gesamten Kopiermaschinen	
• <i>Ordentliche Wartung und Reparaturen von unbeweglichen Gütern</i>	<i>11.464,00 Euro</i>
Instandhaltungsarbeiten den drei Schulgebäude und an der Großraumturnhalle	
• <i>Steuerliche und buchhalterische Dienstleistungen</i>	<i>1.500,00 Euro</i>
Eventuelle Hilfe von Externen bei Buchhaltungsproblemen	
• <i>Sonstige Dienstleistungen von n.a.b. Freiberuflern und Fachleuten</i>	<i>4.000,00 Euro</i>
alle externen Referenten, die Vorträge und Workshops für die Schüler abhalten (z. B. Sicherheit im Winter, Klettersteigkurs, Vorbereitung auf First Certificate, verschiedene Workshops, Vorträge usw.)	
Aufgrund der momentanen Situation ist für das Schuljahr 2020/2021 nur ein Vorbereitungskurs auf First Certificate vorgesehen. Es wird jedoch ein Betrag für eventuelle externe Referenten ab September 2021 vorgesehen.	
• <i>Reinigungs- und Wäschereidienste</i>	<i>2.000,00 Euro</i>
Sanifikation durch eine externe Firma bei COVID-19 Fällen an der Schule	
• <i>Abfuhr und Entsorgung von Giftstoffen, Schadstoffen ...</i>	<i>1.000,00 Euro</i>
• <i>Portospesen</i>	<i>600,00 Euro</i>
Postspesen	
• <i>Aufwendungen für den Schatzamtsdienst</i>	<i>480,00 Euro</i>
Aufwendungen für den Schatzamtsdienst	
• <i>Ausgaben für n.a.b. Finanzdienstleistungen</i>	<i>100,00 Euro</i>
Ausgaben für n.a.b. Finanzdienstleistungen (Spesen, Stempelsteuer)	
• <i>Beratungsdienste und professionelle IKT-Dienstleistungen</i>	<i>1.500,00 Euro</i>
Assistenz für das digitale Register	
Sollten ECDL-Prüfungen im Jahr 2021 abgenommen werden können, werden	

die anfallenden Gebühren, welche von den Eltern bzw. Schülern*innen selbst bezahlt werden, mittels Budgetänderung eingebaut.

- *Sonstige n.a.b. Informatik- und Telekommunikationsdienste* 1.200,00 Euro
Internet für TFO - Brennercom

- *Beiträge für Verbände* 500,00 Euro
Beiträge ASSA und Bibliotheksverband

Verwendung von Gütern Dritter **3.000,00 Euro**

- *Leihgebühren und Mieten* 1.000,00 Euro
Anmietung von unbeweglichen Gütern (Raummiete für Kulturhaus Schlanders bei der Diplomverleihung und eventuellen anderen Veranstaltungen für die gesamte Schulgemeinschaft des OSZ Schlanders)

- *Lizenzen für Softwarenutzung* 2.000,00 Euro
Digitales schwarzes Brett der drei Schulstellen, Softwarenutzung von Autocad an der TFO

Sonstige Gebarungsausgaben **3.600,00 Euro**

- *Regionale Wertschöpfungssteuer IRAP* 300,00 Euro
- *Register- und Stempelsteuer* 300,00 Euro
- *Müllentsorgungsabgabe und/oder -gebühr* 3.000,00 Euro

2.2.1 Abschreibungen und Abwertungen **15.000,00 Euro**

- *Abschreibung auf n.a.b. Ausstattung* 5.000,00 Euro
- *Abschreibung auf Hardware* 10.000,00 Euro

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 2021 ist der Ankauf von weiteren Laptops und Computern 10.000,00 Euro, sowie weiterer technischer Mittel 5.000,00 Euro für den Unterricht (z. B. digitale Anzeigetafeln im Eingangsbereich, Beamer usw.) geplant.

Vorliegender Begleitbericht gilt auch für die Haushaltsjahr 2022 und 2023, da mit denselben Einnahmen und Ausgaben gerechnet wird.

Schlanders, den 23.11.2020

Die Schulsekretärin

Cornelia Grasser

Die Schulführungskraft

Verena Rinner