



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

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

Begleitbericht zum Budget des Jahres 2023 – 2024 - 2025

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.

Das Oberschulzentrum Schlanders umfasst vier verschiedene Schultypen, welche unterschiedliche Standorte haben. Zum Oberschulzentrum Schlanders gehören das Realgymnasium/Sprachengymnasium – RG/SG - Franziskusstr. 6, die technologische Fachoberschule – TFO – Protzenweg 10 und die wirtschaftliche Fachoberschule – WFO – Plawennpark 3. Zudem gehört die Großraumturnhalle in der Schwimmbadstr. zur Schule. Der Rechtssitz der Schule befindet sich an der TFO. In diesem Gebäude sind die Schulsekretärin in Teilzeit 75 %, 2 Verwaltungssachbearbeiterinnen in Teilzeit 75 % bzw. 76 % und eine Sekretariatsassistentin in Teilzeit 75 % untergebracht. Das Sekretariat am RG/SG ist mit zwei Verwaltungssachbearbeiterinnen, eine in Vollzeit und eine in Teilzeit 75 % besetzt, die WFO mit einer qualifizierten Sekretariatsassistentin in Teilzeit 75 %. Die Sekretariate im RG/SG und an der WFO braucht es um auf die Bedürfnisse der Schüler*innen und des unterrichtenden Personals bestmöglich einzugehen.

Weiters sind am OSZ derzeit 89 Lehrpersonen, 3 Mitarbeiterinnen für Integration, ein Sozialpädagoge in Teilzeit 50 %, eine Bibliothekarin in Vollzeit, eine Laborassistentin in Teilzeit 75%, 15 Schulwarte*innen und 1 Hausmeister beschäftigt.

Das OSZ Schlanders umfasst im heurigen Schuljahr 35 Klassen mit 594 Schülern*innen. Im SG sind 143 Schüler*innen in 9 Klassen, im RG 126 Schüler*innen in 7 Klassen, in der WFO 158 Schüler*innen in 10 Klassen und in der TFO 167 in 9 Klassen eingeschrieben.

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	200,00 Euro
2.1.2.2. Einnahmen aus dem Verkauf von Dienstleistungen	200,00 Euro
<ul style="list-style-type: none"> <i>Einnahmen aus außerschulischen Kursen</i> Raummiete für Aula Magna, Klassen und Computerräume Die Turnhallen der Schule werden ausschließlich von Vereinen genutzt welche dafür keine Raummiete bezahlen 	200,00 Euro
2.1.3. Einnahmen aus Zuwendungen und Beiträgen	272.705,75 Euro
2.1.3.1 Laufende Zuwendungen	272.705,75 Euro
<ul style="list-style-type: none"> <i>Laufende Zuwendungen der öffentlichen Verwaltungen</i> Ordentliche Zuweisung 126,192,55 Euro Instandhaltung 11.656,00 Euro Anerkannte Bibliothek 5.487,20 Euro Müllabfuhr – 4.000,00 Euro 	147.335,75 Euro
<ul style="list-style-type: none"> <i>Laufende Zuwendungen der Haushalte</i> Laut Beschlusses des Schulrates Nr. 07/2018 vom 11.12.2021 bezahlen die 	120.370,00 Euro

<p>Schüler*innen Spesen für Verbrauchsmaterial in Höhe von 40,00 Euro (593 Schüler*innen *40,00 Euro = 23.720,00 Euro)</p> <p>Laut Tätigkeitsplan der Schule finden am OSZ Schlanders zahlreiche Lehrausgänge, Lehrfahrten, Sprachreisen und ein Schüleraustausch statt. Jede der 6 Maturaklassen macht einen Maturaausflug (5A WFO+5A TFO gemeinsam, 5A+5B RG gemeinsam und 5A+5B SG gemeinsam). Die 3. Und 4. Klassen der TFO machen eine mehrtägige techn. Lehrfahrt, die 3. Klassen des SG machen eine Sprachreise nach Orbetello und die 4. Klassen des RG machen eine meeresbiologische Woche in Giglio. Die 4. Klassen SG organisieren einen Schüleraustausch mit Weert. Die Klasse 3AB WFO fährt nach Caorle und die beiden 4. Klassen machen einen mehrtägigen Ausflug nach München. Die meisten eintägigen Lehrausgänge und Lehrfahrten werden mit öffentlichen Verkehrsmitteln durchgeführt. Zudem finden an OSZ Schlanders Leistungskurse „Leipzig“ – und Leistungskurs „Musikwerkstatt“ statt.</p> <p>Sämtliche Lehrausgänge, Theaterbesuche, Lehrfahrten usw. werden von den Schülern*innen selbst finanziert. Die Schule gibt nur einen Beitrag für Sprachreisen und für Leistungskurse.</p> <p>Am Oberschulzentrum Schlanders sind alle Schüler*innen bis zur Matura im Besitze des ICDL-Führerscheins. Jeder Schüler*innen muss in der 1. Klasse Gebühren für den Ankauf der Skills Card in Höhe von 50,00 Euro an die Schule bezahlen (ca. 100 Schüler*innen 50,00 Euro = 5.000,00 Euro).</p>	
<ul style="list-style-type: none"> <i>Laufende Zuwendungen von Unternehmen</i> <p>Beitrag der Raika Schlanders für die Leistungskurse am OSZ Schlanders</p>	5.000,00 Euro
<p>2.1.4. Sonstige verschiedene Erträge und Einnahmen</p> <p>Es werden keine sonstigen Erträge und Einnahmen vorgesehen.</p>	---

Negative Gebarungsanteile

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

2.1.1 Betriebliche Aufwendungen	272.905,75 Euro
2.2.1.1. Ankauf von Roh- und/oder Verbrauchsgütern	103.500,00 Euro
<ul style="list-style-type: none"> <i>Zeitungen und Zeitschriften</i> <p>Zeitschriften und Bibliotheksbücher für alle drei Schulstellen</p>	13.500,00 Euro
<ul style="list-style-type: none"> <i>Papier, Schreibwaren und Druckwerke</i> <p>Fotokopierpapier, Kreiden, Stifte, verschiedene Folien, Etiketten, Kuverts, Protokollblätter, Büromaterial, Plakate usw.</p>	7.00000 Euro
<ul style="list-style-type: none"> <i>Kleidung</i> <p>Dienstkleidung der Schulwarte und Sicherheitskleidung für die Werkstatt TFO</p>	2.500,00 Euro
<ul style="list-style-type: none"> <i>Informatikmaterial</i> <p>Toner für alle drei Schulstellen, Kabel, Festplatten, USB-Sticks und EDV-Material</p>	12.500,00 Euro
<ul style="list-style-type: none"> <i>Technische, nicht medizinische Spezialinstrumente</i> <p>Verbrauchsmaterial für Werkstatt TFO (Eisen, Stahl, Schrauben, Lacke, Kleinwerkzeuge und Labors TFO und RG-SG (z. B. Reagenzgläser, Pipetten, usw.) und sonstiges Material für die verschiedenen Labors (Systeme- und Mechatroniklabor)</p>	19.000,00 Euro

• <i>Güter für Repräsentationstätigkeiten</i>	500,00 Euro
• <i>Nahrungsmittel</i> Kochen mit Kindern mit Beeinträchtigung, Lebensmittel für verschiedene Versuche und ev. Getränke für die Diplomverleihung	1.500,00 Euro
• <i>Zubehör für Sport- und Freizeitaktivitäten</i> Kleinere Turngeräte (Bänder, Bälle usw.) für die drei 3 Turnhallen des OSZ	6.500,00 Euro
• <i>Sonderdruckwerke</i> Kaleidoskop, Schulbroschüren, Einladungen, Faltblätter	6.500,00 Euro
• <i>Sonstige n.a.b. Verbrauchsgüter und -materialien</i> Integration, Migration, ÜFA, Verbrauchsmaterial	15.000,00 Euro
• <i>Chemikalien</i>	1.500,00 Euro
• <i>Sonstige n.a.b. medizinische Geräte und Produkte</i> Putzmittel, Desinfektionsmittel für die Reinigung der Oberflächen und Böden, sowie Desinfektionsmittel für die Hände, Papierrollen zur Desinfektion in den einzelnen Klassen und Spezialräumen, Toilettenpapier, persönliche Schutzausrüstung für die drei Schulstellen RG-SG, TFO und WFO und Großraumturnhalle und Material für die Erste-Hilfe-Kästen	17.500,00 Euro
2.2.1.2. Dienstleistungen	161.105,75 Euro
2.2.1.2.01 Ordentliche Dienstleistungen	161.105,75 Euro
• <i>Werbung</i> Inserate im Vinschger Wind, Vinschger, Dolomiten und Stellenanzeigen	5.500,00 Euro
• <i>Organisation von Veranstaltungen und Tagungen</i> Maturareisen (6 Maturaklassen) – 36.750,00 Euro Sprachreise Orbetello - 3A+3B SG – 13.600,00 Euro Technische Lehrfahrt München – 3A+3B TFO – 7.500,00 Euro Technische Lehrfahrt Stubaital-Innsbruck – 4A+4B TFO – 6.250,00 Euro Lehrfahrt nach München – 4A+4B WFO – 6.750,00 Euro Lehrfahrt nach Caorle – 3AB WFO – 5.400,00 Euro Meeresbiologischer Kurs Giglio – 4A+4B RG – 13.600,00 Euro Schüleraustausch Weert – 4A+4B SG – 5.200,00 Euro Leistungskurs Leipzig – 5.000,00 Euro Leistungskurs Musikwerkstatt – 1.000,00 Euro Una manciata di libri – 350,00 Euro	101.400,00 Euro
• <i>Sonstige Aufwendungen für n.a.b. Ausbildung und Schulung</i> Ausgaben für Lehrerfortbildung, Spesenbeteiligung FOVI	3.500,00 Euro
• <i>Zugang zu Datenbanken und Online Publikationen</i>	600,00 Euro
• <i>Dienstleistungen Dritter und Gebühren für sonstige n.a.b. Dienstleistungen</i> Ankauf von Skills Cards	5.000,00 Euro

• <i>Ordentliche Wartung und Reparaturen von Mobiliar und Ausstattungen</i>	2.500,00 Euro
• <i>Ordentliche Wartung und Reparaturen von Anlagen und Maschinen</i>	3.000,00 Euro
• <i>Ordentliche Wartung und Reparaturen von Büromaschinen</i> Wartungsverträge für alle Kopiermaschinen	8.000,00 Euro
• <i>Ordentliche Wartung und Reparaturen von unbeweglichen Gütern</i> Instandhaltungsarbeiten an den drei Schulgebäuden und an der Großraumturnhalle	11.656,00 Euro
• <i>Steuerliche und buchhalterische Dienstleistungen</i> Eventuelle Hilfe von Externen bei Buchhaltungsproblemen	1.000,00 Euro
• <i>Sonstige Dienstleistungen von n.a.b. Freiberuflern und Fachleuten</i> alle externen Referenten, die Vorträge und Workshops für die Schüler*innen abhalten (z. B. Sicherheit im Winter, verschiedene Vorträge und Workshops bei den Techniktage, Aktivtagen und Schwerpunkttage usw.)	8.669,75 Euro
• <i>Abfuhr und Entsorgung von Giftstoffen, Schadstoffen</i>	1.500,00 Euro
• <i>Portospesen</i> Postspesen	500,00 Euro
• <i>Aufwendungen für den Schatzamtsdienst</i> Aufwendungen für den Schatzamtsdienst	480,00 Euro
• <i>Ausgaben für n.a.b. Finanzdienstleistungen</i> Ausgaben für n.a.b. Finanzdienstleistungen (Spesen, Stempelsteuer)	100,00 Euro
• <i>Beratungsdienste und professionelle IKT-Dienstleistungen</i> Spesen für digitales Register und Stundenplanprogramm UNTIS.	6.000,00 Euro
• <i>Sonstige n.a.b. Informatik- und Telekommunikationsdienste</i> Internet für TFO - Brennercom	1.200,00 Euro
• <i>Beiträge für Verbände</i> Beiträge ASSA und Bibliotheksverband,	500,00 Euro
2.2.1.3. Verwendung von Gütern Dritter	3.600,00 Euro
• <i>Anmietung von unbeweglichen Gütern</i> Spesen für die Anmietung des Kulturhauses von Schlanders bei der Diplomverleihung und anderen Veranstaltungen für die gesamte Schulgemeinschaft des OSZ Schlanders	600,00 Euro
• <i>Leasing von Anlagen und Maschinen</i> Leasing von drei Kopiermaschinen für die drei Lehrerzimmer des OSZ Schlanders	1.500,00 Euro
• <i>Lizenzen für Softwarenutzung</i> Softwarenutzung von Autocad an der TFO	1.500,00 Euro
2.2.1.9. Sonstige Gebarungsausgaben	4.700,00 Euro
<i>Regionale Wertschöpfungssteuer IRAP</i>	300,00 Euro

<i>Register- und Stempelsteuer</i>	400,00 Euro
<i>Müllentsorgungsabgabe und/oder -gebühr</i>	4.000,00 Euro
2.2.1. Abschreibungen und Abwertungen	---
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 2023 sind momentan keine Investitionen vorgesehen.

Vorliegender Begleitbericht gilt auch für die Haushaltsjahr 2024 und 2025, da mit denselben Einnahmen und Ausgaben gerechnet wird.

Schlanders, den 21.11.2022

Die Schulsekretärin
Cornelia Grasser

Die Schulführungskraft
Verena Rinner