



Begleitbericht zum Budget des Jahres 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, anwenden.

Das Wirtschaftsbudget und das Investitionsbudget sind die technisch-buchhalterischen 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 und Bildungsangebot, welches mit Beschluss des Schulrates vom 08.10.2019 Nr. 11 genehmigt wurde, erstellt.

Die gesetzlichen Verweise sind:

- Art. 17 GvD 118/2011 und Anlage 4/1 Punkt 4.3
- Dekret des Landeshauptmannes vom 13. Oktober 2017, Nr. 38 Verordnung über die Finanzgebarung und Buchhaltung der Schulen staatlicher Art und der Landesschulen 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 Dekretes 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 Dekretes vom 23. Juni 2011, Nr. 118, in geltender Fassung.

2. Finanzbudget

Das berechnete Finanzbudget hebt die voraussichtliche Lage der Kosten 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 Kosten), 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:

Erträge

2.1 Positive Gebarungsbestandteile	102.441,52 €
-------------------------------------------	---------------------

2.1.2 Einnahmen aus Verkäufen und Leistungen sowie Einnahmen aus öffentlichen Diensten	1.000,00 €
-----------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------

2.1.2.2.01 Einnahmen aus dem Verkauf von Dienstleistungen	1.000,00 €
------------------------------------------------------------------	-------------------

Konto 2.1.2.2.01.04.001

<u>Einnahmen aus außerschulischen Kursen</u>	200,00 €
-----------------------------------------------------	-----------------

Die Klassen, der PC-Raum sowie die Aula der Grundschule J. Rampold werden von verschiedenen Vereinen, wie z.B. GRW Wipptal, Pfarrgemeinde Sterzing, AVS usw. für die Abhaltung von Kursen und Veranstaltungen genutzt. Für die Nutzung der Räumlichkeiten werden Gebühren eingehoben. Die Hälfte der Einnahmen werden zu Jahresende der Stadtgemeinde Sterzing für die Deckung der Strom- und Instandhaltungsspesen überwiesen. Aufgrund der Erfahrung der vergangenen Jahre wird die Einnahme auf 200,00 € geschätzt.

Konto 2.1.2.2.01.06.001

<u>Einnahmen aus Sportanlagen</u>	800,00 €
------------------------------------------	-----------------

Die Turnhalle der Grundschule J. Rampold wird von den Sportvereinen und anderen Vereinen des Bezirks für die Abhaltung von Turnkursen angemietet. Der Großteil der Vereine ist aufgrund des DLH Nr. 2 vom 07.01.2008 von der Spesenrückerstattung befreit. Aufgrund einer Hochrechnung werden Einnahmen von 800,00 € vorgesehen.

2.1.3 Einnahmen aus Zuwendungen und Beiträgen	101.441,52 €
------------------------------------------------------	---------------------

2.1.3.1 Laufende Zuwendungen **101.441,52 €**

2.1.3.1.01 Laufende Zuwendungen der öffentlichen Verwaltungen **83.941,52 €**

Konto 2.1.3.1.01.02.001

Laufende Zuwendungen der autonomen Regionen und Provinzen **54.936,52 €**

Ordentliche Zuweisung

Die ordentliche Zuweisung der Autonomen Provinz Bozen wird auf der Grundlage der Richtlinien, die mit Beschluss der Landesregierung Nr. 79/2018 genehmigt wurde, errechnet. Für das Haushaltsjahr 2020 wird uns der Betrag von 39.760,00 € zugewiesen. Davon werden jedoch noch die Telefonspesen abgezogen, die vom Beschaffungsamt vorausbezahlt wurden. Es wird ein Betrag von 3.000,00 € vermutet.

Zuweisung für die Bibliothek

Für die Finanzierung der anerkannten Bibliothek wird von der Autonomen Provinz Bozen ein Betrag von 4,53 € je Schüler und 1.500,00 € für das Audit zugewiesen. Insgesamt erhalten wir für die Bibliothek 3.383,52 €.

Zuweisung zum Ankauf von Schulbüchern

Laut Beschluss der Landesregierung Nr. 1283/2008 erhält die Schule für den Ankauf von Leihbüchern in der Grundschule einen Betrag von 33,00 € je Schüler und Klasse und in der Mittelschule einen Betrag von 40,00 € je Schüler und Klasse zugewiesen. Der Betrag wird wie folgt berechnet:

Grundschule: 340 Schüler + 21 Klassen = 361 x 33,00 € =	11.913,00 €
Mittelschule: 68 Schüler + 4 Klassen = 72 x 40,00 € =	<u>2.880,00 €</u>
	14.793,00 €

Konto 2.1.3.1.01.02.003

Laufende Zuwendungen der Gemeinden **22.440,0 €**

Aufgrund eines Abkommens zwischen der Autonomen Provinz und dem Gemeindenverband ist jede Wohnsitz-Gemeinde verpflichtet, pro Schüler einen Betrag von 55,00 € an die Schule zu überweisen. Dieser Betrag wird von den Gemeinden innerhalb März 2020 überwiesen.

Es ergibt sich folgende Berechnung:

Gemeinde Sterzing	223 Schüler x 55,00 € =	12.265,00 €
Gemeinde Brenner	147 Schüler x 55,00 € =	8.085,00 €
Gemeinde Wiesen/Pfitsch	28 Schüler x 55,00 € =	1.540,00 €
Gemeinde Brixen	3 Schüler x 55,00 € =	165,00 €
Gemeinde Ratschings	3 Schüler x 55,00 € =	165,00 €
Gemeinde Freienfeld	3 Schüler x 55,00 € =	165,00 €
Gemeinde Ahrntal	1 Schüler x 55,00 € =	<u>55,00 €</u>
Insgesamt	408 Schüler	22.440,00 €

Konto 2.1.3.1.01.04.001

Laufende Zuwendungen der internen Gremien und/oder örtlichen Verwaltungseinheiten **6.565,00 €**

Aufgrund der Vereinbarung zwischen den drei Schulsprengeln von Sterzing erhalten wir für die Finanzierung der Schüler- und Lehrerbibliothek der Grundschule von den Schulsprengeln

Sterzing II und III jeweils 13,13 € je Grundschüler (4,53 € von der ordentlichen Zuweisung + 8,60 € vom Haushalt).

SSP Sterzing II – 230 Schüler x 13,13 € =	3.019,90 €
SSP Sterzing III – 270 Schüler x 13,13 € =	<u>3.545,10 €</u>
	6.565,00 €

2.1.3.1.02 Laufende Zuwendungen von Haushalten **17.500,00 €**

Konto 2.1.3.1.02.01.001

Laufende Zuwendungen der Haushalte **17.500,00 €**

Für die Durchführung der mehrtägigen Ausflüge werden Schülerbeiträge eingehoben. Für das Jahr 2020 sind folgende mehrtägige Lehrausflüge bzw. Projekte geplant, die ganz oder teilweise durch Schülerbeiträge finanziert werden:

➤ Schwimmkurs der 3B Sterzing 20 Schüler à 15 €	300,00 €
➤ 5. Klasse GS Sterzing - Langtaufers 50 Schüler à 115,00 €	5.750,00 €
➤ Sport- und Sprachenwoche in Caorle – 1. Klassen MS 34 Schüler à 230,00 €	7.820,00 €
➤ Weltstadt Wien – 3. Klasse MS 22 Schüler à 165,00 €	3.630,00 €

Aufwände

2.2 Negative Gebarungsbestandteile **102.441,52 €**

2.2.1 Betriebliche Aufwendungen **101.941,52 €**

2.2.1.1 Ankauf von Roh- und/oder Verbrauchsgütern **76.222,52 €**

Konto 2.2.1.1.01.01.001

Zeitungen und Zeitschriften

25.369,72 €

Ankauf von Zeitungen, Zeitschriften (952,35 €)

Für die Lehrerbibliothek werden Zeitungen zum Themenbereich Mathematik, Musik usw. abonniert, die von den Lehrern ausgeliehen werden können. Die Schülerbibliothek abonniert ebenfalls bereits seit mehreren Jahren Zeitschriften wie Geolino, Dein Spiegel, Zeitleo usw. die von den Schülern gerne ausgeliehen werden.

Das Abo der Tageszeitung Dolomiten und der Wochenzeitung FF wird ebenfalls von diesem Konto bezahlt.

Ankauf von Bibliotheksbüchern (9.624,37 €)

Der Bestand der Bücher in der Schüler- und Lehrerbibliothek wird immer wieder aktualisiert. Dabei werden die Vorschläge und Wünsche aller Lehrpersonen der drei Schulsprengel von Sterzing berücksichtigt. Für den Ankauf von neuen Büchern wird ein Betrag von 9.624,37 € vorgesehen.

Ankauf von Schulbüchern (14.793,00 €)

Für den Ankauf von neuen Schulbüchern und Arbeitsheften wird der gesamte zugewiesene Betrag vorgesehen. Jährlich werden neue Schulbücher angekauft, da einerseits ein Verschleiß bei mehrjährigem Gebrauch nicht zu vermeiden ist und andererseits ältere Ausgaben gegen neue, aktuelle ausgetauscht werden müssen. Die Arbeitsbücher werden ebenfalls über dieses Konto angekauft.

Konto 2.2.1.1.01.02.001

Papier, Schreibwaren und Druckwerke

6.900,00 €

Für den Ankauf von Büromaterial und Papier für den Lehr- und Verwaltungsbetrieb sowie für die Schulbibliothek werden 6.000,00 € veranschlagt. Der Druck der Mitteilungshefte für die Schüler wird voraussichtlich 900,00 € kosten.

Konto 2.2.1.1.01.02.004

Kleidung (Dienstkleidung)

450,00 €

Die Schulwarte erhalten jährlich neue Schürze, so wie es in der Verordnung über die Dienstkleidung des Landespersonals vorgesehen ist. Jedem der neun Schulwarte steht dafür ein Betrag von 50,00 € zur Verfügung.

Konto 2.2.1.1.01.02.006

Informatikmaterial

10.300,00 €

Für den Ankauf von Toner für die Drucker und die Spesen für die Wartungsverträge der fünf Kopiermaschinen inklusive Toner werden 9.300,00 € veranschlagt. Für weiteres

Informatikmaterial wie Kabel und Aufrüstungen der Laptops wird ein Betrag von 1.000,00 € reserviert.

Konto 2.2.1.1.01.02.009

Güter für Repräsentationstätigkeiten

250,00 €

Die Grundschule J. Rampold wird immer wieder von verschiedenen Delegationen aus ganz Europa besucht. Architekten und Studenten besichtigen oft das Schulgebäude und für Lehrpersonen und Schulführungskräfte aus dem Ausland ist die „inklusive Schule“ mit ihren Unterrichtsmethoden interessant. Für diese Gäste können Getränke angekauft werden. Ebenso werden kleinere Geschenke für Referenten, welche keine Vergütung erhalten, Glückwunsch- bzw. Beileidskarten, Todesanzeigen anlässlich des Todes von Mitgliedern des Schulsprengels usw. ebenfalls aus diesem Kapitel bezahlt.

Konto 2.2.1.1.01.02.012

Zubehör für Sport- und Freizeitaktivitäten

1.000,00 €

Für den Sportunterricht werden immer wieder neue Geräte und Sportartikel angekauft. Mit diesem Betrag werden Tennisschläger, Bälle, Netze usw. angekauft

Konto 2.2.1.1.01.02.999

Sonstige n.a.b. Verbrauchsgüter und -materialien

24.252,80 €

Von diesem Kapitel werden alle nicht anders zuordenbaren Aufwendungen eingeplant. Insbesondere enthält der Posten die Kontingente, die die einzelnen Schulstellen zur Verfügung haben, um Verbrauchsmaterialien, Bastelmaterialien und Lehrmaterial anzukaufen. Auch werden die Lehrmittel für Integration und Migration von diesem Konto bezahlt. Ebenso die Einbände für die Schulbibliothek.

Konto 2.2.1.1.01.05.001

Pharmazeutische Produkte und Blutprodukte

700,00 €

Die Erste-Hilfe-Kästen müssen laufend mit den dafür vorgeschriebenen Materialien aufgestockt werden. Dafür wird der Betrag von 700,00 € veranschlagt.

Konto 2.2.1.1.01.05.006

Chemikalien

7.000,00 €

Von diesem Konto werden die Reinigungsmittel für die drei Schulgebäude angekauft. Dabei müssen die Mindestumweltkriterien (CAM) eingehalten werden.

2.2.1.2 Dienstleistungen

22.825,00 €

Konto 2.2.1.2.01.02.005

Organisation von Veranstaltungen und Tagungen

17.900,00 €

Laut Dreijahresplan sind für das Jahr 2020 folgende Projekte bzw. mehrtägige Ausflüge vorgesehen, die sich auf das Budget der Schule wie angezeigt auswirken:

Schwimmkurs 3B GS Sterzing – Eintritt für 20 Schüler	700,00 €
Erlebnisschule Langtaufers – 5. Klassen GS Sterzing - 50 Schüler à 115 €	5.750,00 €
Sport- und Sprachwoche Caorle – 1. Klasse MS – 34 Schüler à 230 €	7.820,00 €
Europas Jugend lernt Wien kennen – 3. Klasse MS – 22 Schüler à 165,00 €	3.630,00 €

Konto 2.2.1.2.01.04.999**Sonstige Aufwendungen für n.a.b. Ausbildung und Schulung****400,00 €**

Im schulinternen Fortbildungsplan für das Schuljahr 2019/20 ist folgendes Angebot vorgesehen, das über den Schulhaushalt bezahlt werden soll:

Beschreibung	Referent	Kosten
Grafomotorik	Verena Demarchi (Ergotherapeutin)	200,00 €

Für eventuelle Fortbildungen im Herbst 2020 wird ein weiterer Betrag von 200,00 € reserviert.

Konto 2.2.1.2.01.07.003**Ordentliche Wartung und Reparaturen von Mobiliar und Ausstattung****200,00 €**

Um kleinere Reparaturen im Schulgebäude schnell und selbständig durchführen zu können, muss Kleinmaterial, wie Nägel, Schrauben, Scharniere usw. angekauft werden.

Konto 2.2.1.2.01.07.004**Ordentliche Wartung und Reparaturen von Anlagen und Maschinen****2.000,00 €**

Der Betrag von 2.000,00 € wird für die Reparatur von verschiedenen Maschinen in den Werkräumen oder auch der Reinigungsmaschinen vorgesehen. Die Batterien der Putzmaschine in der Grundschule Sterzing müssen ausgetauscht werden, diese Ausgabe wird auf ca. 1.200,00 € geschätzt.

Konto 2.2.1.2.01.07.006**Ordentliche Wartung und Reparaturen von Büromaschinen****400,00 €**

Für die Reparatur von Druckern, Computern usw. wird ein Betrag von 400,00 € bereitgestellt.

Konto 2.2.1.2.01.13.007**Dienstverträge für die Ausbildung der Bürger****940,00 €**

Folgende externe Referenten werden für 2020 beauftragt:

Referent	Thema	Honorar
Gschnitzer Magdalena	Umweltaktivistin (GS Sterzing)	240,00 €
Polisportiva	Schwimmkurs 1B – GS Sterzing	700,00 €

Konto 2.2.1.2.01.14.002**Portospesen****400,00 €**

Für den Ankauf von Briefmarken und die Begleichung von Postspesen werden 400,00 € veranschlagt

Konto 2.2.1.2.01.15.002**Aufwendungen für Schatzamtsdienst****30,00 €**

Die Aufwendungen für die Führung des Schatzamtsdienstes werden auf 30,00 € geschätzt.

Konto 2.2.1.2.01.99.003**Beiträge für Verbände****379,00 €**

Für den Beitritt zu folgenden Verbänden, muss der Beitrag bezahlt werden:

Bibliotheksverband	75,00 €
ASSA (Verband der Autonomen Schulen Südtirols)	100,00 €

Fortbildungsverbund 0,50 € je Schüler 204,00 €

Konto 2.2.1.2.01.99.999

Sonstige n.a.b. verschiedene Dienstleistungen 176,00 €

Für Eintritte, die über den Schulhaushalt bezahlt werden, wird der Betrag von 176,00 € für das Englisch Theater (MS Gossensaß) vorgesehen.

2.2.1.3 Verwendung von Gütern Dritter 2.694,00 €

Konto 2.2.1.3.02.01.001

Lizenzen für Softwarenutzung 2.694,00 €

Das Leseförderprogramm „Antolin“ wird in allen drei Grundschulen verwendet. Je Grundschule kostet die Lizenz 105,00 €.

Das Digitale Register wurde im September 2019 an unserem Schulsprengel eingeführt. Die monatlichen Spesen für das Programm der Firma Limitis betragen 198,25 €.

2.2.1.9 Sonstige Gebarungsausgaben 200,00 €

Konto 2.2.1.9.01.01.001

Regionale Wertschöpfungssteuer (IRAP) 200,00 €

Auf einige Honorare muss die Wertschöpfungssteuer IRAP berechnet und einbezahlt werden. Da diese Steuer zu Lasten der Schule geht, wird ein Betrag von 200 € vorgesehen.

2.2.3 Ausgaben für Zuwendungen und Beiträge 500,00 €

2.2.3.1 Laufende Zuwendungen 500,00 €

Konto 2.2.3.1.01.02.003

Laufende Zuwendungen an Gemeinden 500,00 €

Die Hälfte der Einnahmen aus der Vergabe von Schulräumen muss an die Stadtgemeinde Sterzing überwiesen werden.

3. Das Investitionsbudget

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

Derzeit sind keine besonderen Anschaffungen vorgesehen.

Tätigkeitsverwaltung

Es sind zum Zeitpunkt der Erstellung des Budgets keine Tätigkeiten geplant, welche auf das Jahr 2021 übertragen werden, deshalb werden vorerst keine Tätigkeiten im Modul „Tätigkeitsverwaltung“ eingetragen.

BUDGET FÜR DIE JAHRE 2021 - 2022

Da weder für das Jahr 2020 noch für die Jahre 2021-2022 außerordentlichen Einnahmen und Ausgaben geplant sind, werden für die Jahre 2021-2022 dieselben Beträge vorgesehen wie im Jahr 2020.

Der Schuldirektor

Armin Haller
Digital unterzeichnet

Sterzing, am 05.11.2019