



Begleitbericht zum Budget des Jahres 2017

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 Bildungsangebot, welches mit Beschluss des Schulrates vom 10. Oktober 2016, Nr. 8 genehmigt wurde, erstellt.

Die gesetzliche 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 (in Ausarbeitung)

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 Kosten 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 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:

1 Positive Gebarungbestandteile – E I N N A H M E N

177.353,03 €

1.2 Einnahmen aus Verkäufen und Leistungen sowie Einnahmen aus öffentlichen Dienstleistungen

1.2.2. Einnahmen aus dem Verkauf von Dienstleistungen

1.2.2.01.99.999 Einnahmen aus n.a. B. Dienstleistungen

1.000,00 €

Benutzungsgebühr für verschiedene Räumlichkeiten, z. B. Gymnastikraum der Grundschule St. Georgen, Turnhalle der Grundschule Bruneck

1.3 Einnahmen aus Zuwendungen und Beiträgen

1.3.1.01 Laufende Zuwendungen der öffentlichen Verwaltungen

1.3.1.01.02.001 Laufende Zuwendungen der autonomen Regionen und Provinzen

94.142,80 €

62.285,80 € für die **ordentliche Zuweisung** laut Kriterien

24.057,00 € für die Schulbücher (687 Schüler x 33,00 € + 42 Klassen x 33,00 €)

2.000,00 € für den Ankauf eines Reinigungsautomaten (Sonderfinanzierung)

1.600,00 € Rückerstattung für (im Voraus) bezahlte Lehrgangskosten der Krankenhauslehrerin

4.200,00 € für den Ausgleich der bezahlten Telefonspesen voriger Jahre

1.3.1.01.02.0031 Laufende Zuwendungen der Gemeinden

37.785,00 €

687 Schüler x 55,00 € Pro Kopf Quote

1.3.1.02 Laufende Zuwendungen von Haushalten

1.3.1.01.01.001 Laufende Zuwendungen der Haushalte

12.544,00 €

8.244,00 € an **Schülerbeiträgen** für das Verbrauchsmaterial (12,00 € x 687 Schüler)

2.700,00 € an Schülerbeiträgen für den Besuch der Erlebnisschule Langtaufers der Grundschule Reischach

1.700,00 € an Schülerbeiträgen für den Besuch der Erlebnisschule Langtaufers der Grundschule Bruneck, 4. Sprachenklasse

200,00 € an Schülerbeiträgen für den Besuch der Hausaufgabenhilfe

1.4.9 Sonstige Einnahmen

1.4.9.99.01.001 Sonstige n.a. b. Einnahmen

31.881,23 €

Verwaltungsüberschuss 2016

17.619,61 € vom VWÜ sind zweckgebundene Zuweisungen aus dem Jahr 2016 und reserviert für den Schwimmkurs 2016/2017, für den Ankauf der Musikinstrumente (Orff-Instrumente), für die Integration, für die Migranten, für die Schulbücher und für die Hausaufgabenhilfe

14.261,62 € vom VWÜ sind nicht zweckgebunden und werden für den Ankauf des Verbrauchsmaterials benötigt

2 Negative Gebarungbestandteile – A U S G A B E N **177.353,03 €**

2. 1 Betriebliche Aufwendungen

2.1.1.01 Ankauf von Roh- und/oder Verbrauchsgütern

2.1.1.01.01 Zeitungen, Zeitschriften und Publikationen **3.000,00 €**

2.000,00 € für den Ankauf der Zeitschriften für die Schulbibliotheken

1.000,00 € für den Ankauf der Zeitschriften in italienischer Sprache "Focus Pico"

2.1.01.01.01.002 Publikationen **24.369,72 €**

24.057,00 € für den Ankauf der Schulbücher für das Schuljahr 2017/2018

+ 312,72 € zweckgebundener VWÜ 2016

2.1.1.01.02 Sonstige Verbrauchsgüter

2.1.01.01.02.001 Papier, Schreibwaren und Druckwerke **5.500,00 €**

1.500,00 € für den Ankauf von Büromaterial und 4.000,00 € für das Kopierpapier für alle Schulstellen

2.1.101.02.004 Kleidung **400,00 €**

Gewährung eines Beitrages von 50,00 € für den Ankauf einer Reinigungsschürze (8 Personen)

2.1.101.02.006 Informatikmaterial **8.000,00 €**

Jede Schulstelle verfügt über 2 oder mehr Drucker; wir reservieren den Betrag für den Ankauf von Kartuschen und Toner

2.1.1.01.02.009 Güter für Repräsentationstätigkeiten **800,00 €**

2.1.101.02.014 Sonderdruckwerke **1.000,00 €**

Die Firma LCS Partnerdruck stellt für uns nach vorgegebenem Muster die Lehrerregister und Klassenbücher her.

2.1.01.01.02.999 Sonstige n.a.b. Verbrauchsgüter und -materialien **48.733,91 €**

6.870,00 € für den Ankauf der **Lehrmittel** und Lerngeräte

13.740,00 € für **Verbrauchsmaterial, Bastelmaterial** und Projekte

2.000,00 € für Verbrauchs- und Bastelmaterial in der Krankenhausschule

400,00 € für Bücher und Verbrauchsmaterial für das Projekt der Mehrsprachigkeit "Sprachen beflügeln"

500,00 € für den Ankauf von Verbrauchs- und Bastelmaterial für das Projekt "Schule neu denken"

500,00 € für den Ankauf von Klebefolien für die Bibliothek

300,00 € für die Integration + 139,76 € zweckgebundener VWÜ 2016

50,00 € für die Migranten + 617,73 € zweckgebundener VWÜ 2016

14.261,62 € nicht zweckgebundener Verwaltungsüberschuss 2016, wovon

10.000 € für das Verbrauchsmaterial Zeitraum Jänner bis Juni 2017 noch aufgebraucht werden

9.354,80 € für andere und unvorhergesehene Ausgaben für den Lehrbetrieb

2.1.1.01.05.001 Pharmazeutische Produkte und Blutprodukte **500,00 €**
Verbandsmaterial für den Erste Hilfe Koffer und für die Ausflugssets der Schulen

2.1.1.01.05.999 Sonstige n.a.b medizinische Geräte und Produkte **8.000,00 €**
Ankauf von **Reinigungsmitteln** für die Grundschulen

2. 1 Betriebliche Aufwendungen

2.1.2.01 Ordentliche Dienstleistungen

2.1.2.01.02 Organisation von Events, Werbungen und Leistungen für Dienstreisen

2.1.2.01.02.005 Organisation von Veranstaltungen und Tagungen **10.885,00 €**
3.000,00 € für die Eintritte zum **Schwimmkurs 2016/2017** (3. Klassen) und den Schwimmkurs der 2. Sprachenklasse
6.985,00 € für den Schwimmkurs 2016/2017 (**zweckgebundener VWÜ**)
900,00 € für das **Eislaufen** mit Schlittschuhverleih im Eisstadion Bruneck, 4. und 5. Klassen

2.1.2.01.04 Schulung und Ausbildung

2.1.2.04.004 Pflichtausbildung **8.000,00 €**
8.000,00 € sind reserviert für die **Lehrerfortbildung**, z. B. "Schule neu denken", Pädagogischer Tag im Herbst 2017, Trauerbegleitung, Rhetorikseminar und andere Veranstaltungen und Kurse

2.1.2.01.07 Ordentliche Wartung und Reparaturen

2.1.2.01.07.004 Ordentliche Wartung und Reparaturen von Anlagen und Maschinen **12.700,00 €**
11.700,00 € reservieren wir für den **Wartungsvertrag** bei der Firma Amonn GmbH; für diverse Instandhaltungsmaterialien brauchen wir 1.000,00 €

2.1.2.01.08 Beratungen

2.1.2.01.08.001 Freiberufliche Aufträge für Studien, Forschung und Beratungen **4.500,00 €**
Es soll ein Film gedreht werden, der den Ablauf des Schulalltages und die verschiedenen Lernpraktiken in den Montessoriklassen zeigt; s ist geplant den Film auf der Homepage des Sprengels zu veröffentlichen

2.1.2.01.09 Dienstleistungen von Freiberuflern und Fachleuten

2.1.2.01.09.999 Sonstige Dienstleistungen von n.a.b. Freiberuflern und Fachleuten **10.600,00 €**
2.600,00 € reservieren wir für das Honorar der Referenten der Sommerkurse "Sprachen 2017"
8.000,00 € sind für **schulergänzende Tätigkeiten** und den Wahlbereich reserviert: Eislaufen, Rückenschule, Gesundheitserziehung, Umwelterziehung, ...

2.1.2.01.10 Flexible Jobs, Anteil an gemeinnütziger Arbeit und Erwerb ...

2.1.2.01.10.003 Koordinierte Zusammenarbeit und Projektarbeiten **6.764,40 €**

4.000,00 € für das Honorar der Referentinnen Delmonego Monika (3.000,00 €) und Brandlechner Claudia (1.000,00 €)

2.564,40 € ist bestimmt für das Honorar der Referentin der Hausaufgabenhilfe – **zweckgebundener VWÜ 2016**

200,00 € vom Schülerbeitrag der Hausaufgabenhilfe gilt der Bezahlung der Referentin

2.1.2.01.14.002 Portospesen (für Briefmarken) **300,00 €**

2.1.3.02 Lizenzen

2.1.3.02.01.001 Lizenzen für Softwarenutzung **700,00 €**

Ankauf verschiedener Lizenzen, z. B. Grundschulmaterial.de, LIFEtool
FlashWords, Wörterblitz

2. 2 Abschreibungen und Abwertungen

2.1.1.04 Abschreibungen auf Anlagen und Maschinen

2.2.1.04.01.001 Abschreibungen auf Maschinen **4.500,00 €**

Reinigungsautomat

2.2.1.99 Abschreibungen auf sonstige Sachanlagen

2.2.1.99.01.001 Abschreibungen auf bibliographisches Material **5.000,00 €**

Bestand der Bücher der Schulbibliotheken

2.2.1.99.02.001 Abschreibungen auf Musikinstrumente **7.000,00 €**

Betrifft die Orff-Instrumente (**zweckgebundener VWÜ**)

2. 3 Ausgaben für Zuwendungen und Beiträge

2.3.1.01 Laufende Zuwendungen an öffentliche Verwaltungen

2.3.1.01.02.999 Laufende Zuwendungen an sonstige n. a.b. **6.100,00 €**

Lokalverwaltungen

2.000,00 € an Mitgliedsbeitrag für den **Schulverbund Pustertal**

2.400,00 € von der Grundschule Reischach und 1.700,00 € von der

Grundschule Bruneck, 4. Sprachenklasse für Langtaufers

3. Das Investitionsbudget

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

Auswertung der vorgesehenen Positionen der Investitionen und Finanzierungsquelle

1.2.2.02.04.01	Maschinen	4.500,00 €
----------------	-----------	------------

Betrifft den Erwerb eines Reinigungsautomaten, 2.000,00 € wurde uns vom Amt für Schulfinanzierung als Sonderfinanzierung zugesichert; 2.500,00 € nehmen wir von der ordentlichen Zuweisung

1.2.2.02.12.01	Bibliographisches Material	5.000,00 €
----------------	----------------------------	------------

Betrifft die Erweiterung des Bestandes der Bücher der Schulbibliotheken des Sprengels

1.2.2.02.12.02	Musikinstrumente	7.000,00 €
----------------	------------------	------------

Wir haben vom Amt für Schulfinanzierung eine Sonderzuweisung für den Ankauf von „Orff-Instrumenten“ erhalten; die Musikinstrumente werden für die Grundschulen von Stegen, Dietenheim und St. Georgen angekauft.

Bruneck, am 22.02.2017

Die Schulsekretärin

Heidi Erlacher

Die Schulführungskraft

Dr. Elisabeth Brugger