

Deutschsprachiger Grundschulsprengel
Klausen II**39043 Klausen, Seebegg, 38**

☎ 0472/847319 📠 0472/847051

✉ gsd.klausen2@schule.suedtirol.it - gsd.klausen2@pec.prov.bz.it

Steuer-Nr./Cod. Fisc.: 80021090214

Circolo di scuola elementare in lingua tedesca
Chiusa II**39043 Chiusa, Seebegg, 38**

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 15.02.2017 Nr. 1 genehmigt wird, 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:

Erträge:

Auswertung der Ertragsposten der dritten Stufe

1 POSITIVE GEBARUNGSBESTANDTEILE	113.177,40 €
1.3 EINNAHMEN AUS ZUWENDUNGEN UND BEITRÄGEN	113,177,40 €
<u>1.3.1 LAUFENDE ZUWENDUNGEN, 3. Stufe</u>	<u>113.177,40 €</u>

Die laufenden Zuwendungen setzen sich zusammen aus folgenden Einnahmen:

1.3.1.01 Laufende Zuwendungen der öffentlichen Verwaltungen: 108.240,80 €

1.3.1.01.02.001 Laufende Zuwendungen der autonomen Regionen und Provinzen: 79.420,80 €

- Ordentliche Zuweisung der Autonomen Provinz Bozen, 56.547,80 €
- Ergänzung ordentliche Zuweisung Ausgleich Telefonspesen, 4.294,00 €
- Zuweisung Schulbücher, 18.579,00 €

(33,00 € x 524 Schüler/innen, x 39 Klassen)

1.3.1.01.02.003 Laufende Zuwendungen der Gemeinden: 28.820,00 €

Die Gemeinden werden für das Finanzjahr 2017 folgende Beträge zur Verfügung stellen

(55,00 € pro Schüler/in):

Gemeinde	Schulstelle	Schüleranzahl	Betrag
Gemeinde Klausen	Latzfons	101	5.555,00 €
Gemeinde Klausen	Verdings	22	1.210,00 €
Gemeinde Barbian	Barbian	56	3.080,00 €
Gemeinde Barbian	Kollmann	23	1.265,00 €
Gemeinde Feldthurns	Feldthurns	156	8.580,00 €
Gemeinde Feldthurns	Garn	21	1.155,00 €
Gemeinde Villanders	Villanders	106	5.830,00 €
Gemeinde Waidbruck	Waidbruck	39	2.145,00 €
Summen		524	28.820,00 €

1.3.1.02 Laufende Zuwendungen von Haushalten

1.3.1.02.01.001 Laufende Zuwendungen der Haushalte: 4.536,60 €

Schülerbeiträge Schwimmkurs 2.121,60 €

Schwimmkurs Latzfons	1 Kurs zu 10 Einheiten, 16 Schüler/innen á 26,00 €	416,00 €
Schwimmkurs Barbian	1 Kurs zu 9 Einheiten, 17 Schüler/innen á 23,40 €	397,80 €
Schwimmkurs Feldthurns	1 Kurs zu 10 Einheiten, 35 Schüler/innen á 26,00 €	910,00 €
Schwimmkurs Villanders	1 Kurs zu 9 Einheiten, 17 Schüler/innen á 23,40 €	397,80 €

Schülerbeiträge Projekt „Erlebnistage Toblach“ 2.415,00 €

(69,00 € pro Schüler/in x 35)

1.3.1.03 Laufende Zuwendungen von Unternehmen

1.3.1.03.03.999 Förderung seitens sonstiger Unternehmen: 400,00 €

Zuweisung Volksbank für Bibliothek Latzfons 200,00 €

Zuweisung Gemeinde Klausen für Verdings 200,00 €

Kosten:

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

2 NEGATIVE GEBARUNGSANTEILE 120.834,91 €

2.1 Betriebliche Aufwendungen 116.084,91 €

2.1.1 Ankauf von Roh- und/oder Verbrauchsgütern, 3. Stufe 63.245,70 €

2.1.1.01 Zeitungen, Zeitschriften und Publikationen, 19.579,00 €

2.1.1.01.01.001 Zeitungen und Zeitschriften, 1.000,00 €

2.1.1.01.01.002 Publikationen, 18.579,00 €

Für den Ankauf von Schulbüchern für die 8 Schulstellen

2.1.1.01.02 Sonstige Verbrauchsgüter, 43.666,70 €

2.1.1.01.02.001 Papier, Schreibwaren, Druckwerke, 14.616,70 €

Die Ausgaben werden wie folgt verwendet:

- a) Büromaterial, 3.616,70 €
- b) Kopierpapier, 3.000,00 €
- c) Toner, 4.500,00 €
- d) Bücher, 3.500,00 €

2.1.1.01.02.004 Kleidung für Schulwarte/innen 550,00 €

Ausgaben von je 50,00 € für Schutz- und Berufskleidung für 11 Schulwarte/innen.

2.1.1.01.02.009 Güter für Repräsentationstätigkeiten 500,00 €

Ausgaben für den Repräsentationsfonds.

2.1.1.01.02.999 Sonstige Verbrauchsgüter u. -materialien 28.000,00 €

Es sind folgende Ausgaben geplant:

- a) Verbrauchs- und Lehrmaterialien für die 8 Schulstellen, 22.000,00 €
- b) Verschiedene Verbrauchsmaterialien für Reinigung, 6.000,00 €

2.1.2 Dienstleistungen, 3. Stufe 51.599,21 €

2.1.2.01 Ordentliche Dienstleistungen, 51.599,21 €

2.1.2.01.02 Organisation von Events, Werbung und Leistungen für Dienstreisen, 25.775,00 €

2.1.2.01.02.005 Organisation von Veranstaltungen und Tagungen, 25.775,00 €

Es werden folgende Ausgaben getätigt:

- a) Eintritte und Busfahrten für Projekte 9.500,00 €
- b) Eintritte und Busfahrten für Schwimmkurse 8.100,00 €
- c) Eintritte und Busfahrten für Schulbegleitende Tätigkeiten 7.738,00 €
- d) Beitrag Assa 100,00 €
- e) Beitrag Bibliotheksverband 75,00 €
- f) Beitrag für Fortbildungsverband Eisacktal (0,50 € pro Schüler/in) 262,00 €

2.1.2.01.04 Schulung und Ausbildung, 5.144,21 €

2.1.2.01.04.999 Sonstige Aufwendungen für Ausbildung und Schulung, 5.144,21 €

Die Ausgaben werden für die Lehrerfortbildung für externe Referent/innen laut Beschluss der Landesregierung Nr. 385 vom 31.03.2015 verwendet.

2.1.2.01.07 Ordentliche Wartung und Reparaturen, 8.000,00 €

2.1.2.01.07.004 Ordentliche Wartung und Reparaturen von Anlagen und Maschinen 8.000,00 €

Ausgaben für die Wartung und Reparaturen von Kopiergeräten, Drucker, Faxgeräte und Computer für die Direktion und die 8 Schulen des Sprengels.

2.1.2.01.09 Dienstleistungen von Freiberuflern und Fachleuten, 10.700,00 €

2.1.2.01.09.999 Sonstige Dienstleistungen von Freiberuflern und Fachleuten 10.700,00 €

a) Expertenunterricht für Projekte 5.450,00 €

b) Expertenunterricht für Schwimmkurs 5.250,00 €

2.1.2.01.14 Verwaltungsdienste, 500,00 €

2.1.2.01.14.002 Portospesen 500,00 €

2.1.2.01.15 Finanzdienstleistungen, 480,00 €

2.1.2.01.15.002 Aufwendungen für Schatzamtsdienst 480,00 €

Die Südtiroler Sparkasse ist zur Führung des Kassendienstes für den Zeitraum vom 01.01.2017 bis 31.12.2021 beauftragt worden.

Der Jahresbeitrag für die Kontoführung beträgt 480,00 €.

2.1.2.01.16 Informatik- und Telekommunikationsdienste, 1.000,00 €

2.1.2.01.16.001 Verwaltung und Wartung der Anwendungen 1.000,00 €

Ausgaben für die Verwaltung und Wartung der Homepage.

2.1.3 Verwendung von Gütern Dritter, 3. Stufe 740,00 €

2.1.3.02 Lizenzen, 740,00 €

2.1.3.02.01.001 Lizenzen für Softwarenutzung 740,00 €

2.1.9 Sonstige Gebahrungsausgaben, 3. Stufe 500,00 €

2.1.9.01 Steuern und Abgaben zu Lasten der Körperschaft, 500,00 €

2.1.9.01.01.001 Regionale Wertschöpfung (IRAP), 500,00 €

2.3 Ausgaben für Zuwendungen und Beiträge, 4.750,00 €

2.3.1 Laufende Zuwendungen, 3. Stufe 4.750,00 €

2.3.1.01.02.999 Laufende Zuwendungen an Lokalverwaltungen, 4.750,00 €

Zuweisung an die Mittelschule Klausen für Netzwerkbibliothek

5.2.3 Außerordentliche Erträge, 3. Stufe 7.657,51 €

5.2.3.99.99.001 Sonstige außerordentliche Erträge

Verwaltungsüberschuss 2016: zweckgebunden, 7.657,51 €

Schwimmkurs Schuljahr 2016/17: 7.583,83 €

Schulbücher: 22,62 €

Integration: 27,80 €

Migration: 23,26 €

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:

Es sind zur Zeit keine Investitionen geplant.

ZUSAMMENFASSUNG:	positive Gebahrung	negative Gebahrung
Einnahmen	113.177,40 €	
Ausgaben		120.834,91 €
Außerordentliche Erträge (Verwaltungsüberschuss 2016)	7.657,51 €	
GESAMTSUMME	120.834,91 €	120.834,91 €

Die Verwendung der verfügbaren Ressourcen folgt den Grundsätzen der Wirksamkeit, Effizienz und Wirtschaftlichkeit.

Klausen, am 07.02.2017

Die Schulsekretärin
Renata Nami Winkler

Die Schulführungskraft
Dr. Christina Holzer