
39100 Bozen, Europaallee 5 / 39100 Bolzano, Viale Europa 5

☎ 0471-918603 📠 0471-934997 Steuer-Nr./Cod. Fisc.: 80005820214

✉ ssp.bozeneuropa@schule.suedtirol.it www.ssp-bozeneuropa.com

✉ ssp.bozeneuropa@pec.prov.bz.it

Begleitbericht zum Budget der Jahre 2021 bis 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-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 Bildungsangebot, welches mit Beschluss des Schulrates vom 21.02.2017 Nr. 3 genehmigt wurde, 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 gemäß D. des LH. Vom 13. Okt. 2017 Nr. 38

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 der 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:

Erträge:

Auswertung der Ertragsposten der dritten Stufe, sowie zur besseren Übersicht der sechsten Stufe

2.1.3.1 Laufende Zuwendungen 148.047,13 €

Dieser Betrag setzt sich aus den Zuweisungen der autonomen Provinz Südtirol und der Zuweisungen der Gemeinde Bozen zusammen:

Beschreibung	2021	2022	2023
2.1.3.1.01.02.001 Laufende Zuwendungen der autonomen Regionen und Provinzen (1. Teil)	49.320,00 €	49.320,00 €	49.320,00 €

Aufgrund der Zuteilungskriterien der Landesregierung setzt sich der Betrag der ordentlichen Zuweisung der Landesverwaltung überschaubar in Artikel zusammen:

für die Direktion	10.450,00 €
für die Schulstelle der Grundschule (über 10 Klassen)	3.300,00 €
für die Schulstelle der „Alexander Langer“ Grundschule (bis zu 5 Klassen)	1.100,00 €
für die Sektion der Mittelschule (zwischen 7 und 12 Klassen)	1.900,00 €
für jede Klasse (220,00 € x 35)	7.700,00 €
für jeden Schüler (20,00 € x 657)	13.140,00 €
für jede Vollzeiteinheit des Lehrpersonals (100,00 € x 85 Lehrpersonen)	8.500,00 €
für jede Aula Magna mit mehr als 100 Sitzplätzen (570,00 €)	570,00 €

Ausgleich für Benutzung der Gebäude für außerschulische Tätigkeiten	2.660,00 €
<u>Ordentliche Zuweisung der Autonomen Provinz Bozen – Südtirol insgesamt</u>	<u>49.320,00 €</u>

Beschreibung	2021	2022	2023
2.1.3.1.01.02.001 Laufende Zuwendungen der autonomen Regionen und Provinzen (2. Teil)	23.576,00 €	23.567,00 €	23.567,00 €

Für den Ankauf von Schulbüchern werden 23.576,00 Euro vorgesehen, die sich so zusammensetzen: 432 Schüler (aus 23 Klassen) der GS x 33,00 € = 14.256,00 € und 233 Schüler (aus 12 Klassen) der MS x 40,00 € = 9.320,00 € (Stand 17.11.2020).

Beschreibung	2021	2022	2023
2.1.3.1.01.02.001 Laufende Zuwendungen der autonomen Regionen und Provinzen (3. Teil)	4.355,98 €	4.355,98 €	4.355,98 €

Für den Ankauf von Bibliotheksbüchern werden 4.355,98 Euro vorgesehen, die sich so zusammensetzen: 657 Schülerquote = 2.855,98 € und 1.500,00 € Audit Prämie = 4.355,98 €.

Beschreibung	2021	2022	2023
2.1.3.1.01.02.003 Laufende Zuwendungen der Gemeinden (1. Teil)	36.575,00 €	36.575,00 €	36.575,00 €

Die Gemeinden weisen eine Pro-Kopf-Quote von 55,00 € pro Schüler zu. Dieser Betrag dient zur Deckung von Verbrauchsmaterial, Lehrmaterial, Reinigungsmaterial, Telefonspesen, Verwaltungsspesen usw. Somit ergibt sich bei 665 Schülern (x 55,00 €) ein Gesamtbetrag von 36.575,00 €.

Beschreibung	2021	2022	2023
2.1.3.1.01.02.003 Laufende Zuwendungen der Gemeinden (2. Teil)	7.725,15 €	7.725,15 €	7.725,15 €

Die Gemeinde Bozen weist für die Durchführung kleinerer ordentlicher Instandhaltungsarbeiten in den gemeindeeigenen Schulgebäuden insgesamt 7.725,15 € zu. Dieser Betrag wird aufgrund der Klassenanzahl zugewiesen und setzt sich wie folgt zusammen:

Grundschule Pestalozzi: 3.605,67 €

Grundschule Langer: 1.230,00 €

Mittelschule Schweitzer: 2.889,48 €

Beschreibung	2021	2022	2023
2.1.3.1.02.01.001 Laufende Zuwendungen der Haushalte	26.495,00 €	26.495,00 €	26.495,00 €

Für Bastelmaterial und Verbrauchsmaterial im Kern-, Wahlpflicht- und Wahlbereich werden keine Geldmittel eingehoben. Diese Ausgaben trägt zur Gänze die Schule.

Für das Schuljahr 2020/2021 werden für Technik zusätzlich 15,00 € pro Schüler eingehoben. 233 Schüler x 15,00 € = 3.495,00 €. Dieses Geld ist zweckgebunden.

Weitere Schülerbeiträge werden für schulbegleitende Veranstaltungen z.B. Theaterbesuche, Sommerschule sowie für die Lehrfahrten Settimana Azzurra, Langtaufers, München, Venedig, Rovereto und Wien eingesammelt. Der Schulrat hat beschlossen, dass die SchülerInnen nur mehr eine große Lehrfahrt in der Grundschule, d.h. Settimana Azzurra oder Langtaufers und eine Fahrt in der Mittelschule durchführen dürfen. Dies vor allem, um die Familien nicht zu großen finanziellen Belastungen auszusetzen. Bei unterrichtsbegleitenden Veranstaltungen wird laut RS 40/2010 auf den Grundsatz der Sparsamkeit und Angemessenheit hingewiesen, mit besonderer Rücksicht auf die finanziellen Möglichkeiten der Familien.

2.3.2.3 Sonstige Finanzerträge 50,00 €

Beschreibung	2021	2022	2023
2.3.2.3.05.01.001 Aktivzinsen aus Bank- oder Postdepots	50,00 €	50,00 €	50,00 €

Der Betrag von 50,00 € wird aufgrund der Schätzwerte aus heurigem Jahr als Verzinsung der Kassenliquidität vorgesehen. Es handelt sich dabei um Gutschriften der Sparkasse Bozen, die den Schatzamtsdienst der Schulverwaltung versieht.

SUMME= 148.097,13 €

Aufwendungen:

Auswertung der verschiedenen Tätigkeiten und Anlastung der diesbezüglichen Aufwendungen auf die Aufwandsposten in der dritten Stufe, sowie zur besseren Übersicht der sechsten Stufe

2.1.1 Ankauf von Roh- und/oder Verbrauchsgütern 93.146,98 €

Beschreibung	2021	2022	2023
2.1.1.01.01.001 Zeitungen und Zeitschriften	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €

Der Betrag von 1.500,00 € wird für Abos Grund- und Mittelschule vorgesehen.

Beschreibung	2021	2022	2023
2.1.1.01.01.002 Publikationen	37.176,00 €	37.176,00 €	37.176,00 €

Für den Ankauf von Schulbüchern werden 23.576,00 € (Berechnung siehe „Laufende Zuwendungen der autonomen Regionen und Provinzen“) vorgesehen. Für den Ankauf von Bibliotheksbüchern für die Schüler- und Lehrerbibliotheken werden insgesamt 13.600,00 Euro reserviert. Davon werden 5.700,00 € für die Mittelschule und 7.900,00 € für die Grundschulen zweckgebunden.

Beschreibung	2021	2022	2023
2.1.1.01.02.001 Papier, Schreibwaren und Druckwerke	7.875,98 €	7.875,98 €	7.875,98 €

Unter diesen Punkt fallen Büromaterial, Kopierpapier usw. Ein Betrag in Höhe von 7.875,98 € wird dafür vorgesehen.

Beschreibung	2021	2022	2023
2.1.1.01.02.004 Kleidung	500,00 €	500,00 €	500,00 €

Für jeden Schulwart, 10 insgesamt, sind jährlich 50,00 € für Berufsbekleidung vorgesehen.

Beschreibung	2021	2022	2023
2.1.1.01.02.006 Informatikmaterial	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €

Zubehör und Material für Computer, Drucker (Toner) und das ganze IT-Material unter der Inventarisierungsschwelle. 1.000,00 € stehen zur Verfügung für den Ankauf von EDV Material, 6.000,00 € für Toner für die Drucker des gesamten Schulsprenghels.

Beschreibung	2021	2022	2023
22.1.1.01.02.011 Nahrungsmittel	400,00 €	400,00 €	400,00 €

Mit diesem Konto werden verschiedene Projekte mit Lebensmitteln gedeckt wie z.B. das Bäuerinnen Projekt in der Mittelschule Schweitzer.

Beschreibung	2021	2022	2023
2.2.1.1.01.02.999 Sonstige n.a.b. Verbrauchsgüter und -materialien	32.095,00 €	32.095,00 €	32.095,00 €

Der Betrag setzt sich aus Verbrauchsmaterial, Bastelmaterial und Lehrmittel der Grundschulen und der Mittelschule zusammen. Dabei wird ausgemacht, dass jeder Grundschulklasse eine Pro-Kopf-Quote von 20,00 € (Summe 8.600,00 € bei 430 eingeschriebenen Grundschulern, 2 Schüler sind im Elternunterricht; insgesamt 432 Schüler) für Bastelmaterial zugewiesen wird. Zudem wird pro Schulmodell: Montessori-Ausrichtung, Ganztagschule, Regelklasse und Hermeneutik A. Langer 2.000,00 €, also insgesamt 8.000,00 € für Lehr- und Verbrauchsmaterial reserviert. Für das Hermeneutik Modell der GS Pestalozzi werden 500,00 € reserviert. Für Turnmaterial der GS werden 1.000 € reserviert. Da die Italienischlehrpersonen für Montessori Italienisch keine Bücher ankaufen werden für spezielles Montessorimaterial in Italienisch 500,00 € reserviert. Für Musikmaterial bzw. Instrumente werden 500,00€ festgelegt.

Für die Mittelschule werden für Verbrauchsmaterial, Bastelmaterial und Lehrmittel 3.000 € reserviert. Für die den Technikunterricht werden 2.000 € vorgesehen, für Turnen 1.000 € und für den Kunstunterricht MS ebenfalls 1.000 € pro Schuljahr. Für Musikmaterial und Equipment der MS werden 500 € festgelegt.

Für das LER Projekt werden für alle Schulstellen 500 € vorgemerkt, genauso wie 1.500 € für Integration.

Für das Schuljahr 2020/2021 werden für Technik zusätzlich 15,00 € pro Schüler eingehoben. 233 Schüler x 15,00 € = 3.495,00 €. Dieses Geld ist zweckgebunden.

Beschreibung	2021	2022	2023
2.2.1.1.01.03.002 Wildpflanzen und Zuchtpflanzen	500,00 €	500,00 €	500,00 €

Für den Schulgarten der Grundschule Pestalozzi werden unter diesem Punkt 350,00 € reserviert, für die Grundschule A. Langer werden 150,00 € reserviert.

Beschreibung	2021	2022	2023
2.2.1.1.01.05.999 Sonstige n.a.b. medizinische Geräte und Produkte	6.100,00 €	6.100,00 €	6.100,00 €

Für das Reinigungsmaterial werden 6.100,00 € veranschlagt. Angekauft wird Putzmaterial, Toilettenpapier, Papierhandtücher, Reinigungsmaschinen usw.

2.2.1.2 Dienstleistungen 50.650,15 €

Beschreibung	2021	2022	2023
2.2.1.2.01.02.005 Organisation von Veranstaltungen und Tagungen	23.000,00 €	23.000,00 €	23.000,00 €

Der Ansatz setzt sich aus den Schülerbeiträgen in Höhe von 23.000,00 € (siehe „Laufende Zuwendungen der Haushalte“) zusammen.

Einige der geplanten Aktivitäten, welche mit oder über diesen Punkt bezahlt werden sollen:

Lehrfahrt Wien, Settimana Azzurra, Erlebnisschule Langtaufers, Verkehrserziehung, Theater, Autorenlesungen, Herbstausflüge, Schaf als Schatztruhe, Filme im Filmclub, Aktive Pause, Lehrfahrt Lucca, Selbstversorgertage Nobls Storytelling, Maiausflüge, Kunsttag, Planetarium Gummer,

Jugendtheater, Schule auf dem Bauernhof, Umweltprojekte, Museumsbesuche, Kreativwoche, Orientierungstage, Gesunde Jause, Schwimmkurse, English Theater, Skirennen usw.

Beschreibung	2021	2022	2023
2.2.1.2.01.07.001 Ordentliche Wartung und Reparaturen von öffentlichen Verkehrsmitteln, für Sicherheit und öffentliche Ordnung	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €

Für die Instandhaltung der Schulgebäude werden 3.000,00 € vorgesehen. Hierbei werden z.B. die Reinigung der Dachrinnen, sowie der Bodenschächte durchgeführt.

Beschreibung	2021	2022	2023
2.2.1.2.01.07.006 Ordentliche Wartung und Reparaturen von Büromaschinen	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €

Es werden 8.000,00 € vorgesehen. Für die zwei Kopiergeräte in Grund- und Mittelschule (1 GS sind mit der Lieferfirma Gruber Wartungsverträge abgeschlossen worden. Für die Kopiergeräte der Lehrpersonen der MS und GS fallen Spesen von 0,012 Euro pro schwarz/weiß Kopie an. In diesem Preis sind Wartungsspesen sowie Toner inklusiv. Die Kopien Anzahl wird monatlich abgerechnet.

Beschreibung	2021	2022	2023
2.2.1.2.01.07.008 Ordentliche Wartung und Reparaturen von unbeweglichen Gütern	3.825,15 €	3.825,15 €	3.825,15 €

Für die Reparatur von Mobiliar und Einrichtung der Schulgebäude werden 3.825,15 € reserviert. Es handelt sich dabei z.B. um das Austauschen von Spiegeln oder Handtuchhaltern, sowie des Anfertigen von Ersatzschlüsseln.

Beschreibung	2021	2022	2023
2.2.1.2.01.09.999 Sonstige Dienstleistungen von n.a.b. Freiberuflern und Fachleuten	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €

An unseren Schulen werden in verschiedenen Bereichen Projekte durchgeführt. Manche Projekte finden in den einzelnen Klassen statt, an anderen Projekten beteiligt sich wiederum die gesamte Schulgemeinschaft. Ebenso hat der Schulsprengel mehrere Initiativen im Rahmen der Familienförderung vorgesehen, da Kinder von berufstätigen Eltern oft zusätzliche Betreuung benötigen.

Hier einige weitere Projekte welche durchgeführt werden:

- Multilinguales Yoga für Kinder
- Moderndancing in der Schule
- Musiktherapie
- Betreuung der Sommerschule
- Bewegung und Sprache im darstellenden Spiel
- Sexualpädagogisches Projekt

Weitere aktuelle Projekte werden, sofern Geldmittel zur Verfügung sind, eingebaut. Genauere Informationen entnehmen Sie ebenfalls im Dreijahresplan des Schulsprengels Bozen/Europa im Teil C.

Beschreibung	2021	2022	2023
2.2.1.2.01.11.002 Reinigungs- und Wäschereidienste	600,00 €	600,00 €	600,00 €

Einmal jährlich, meistens in den Sommermonaten, werden alle Teppiche der Schulen in die Reinigung gebracht. Dafür werden 600,00 € vorgesehen.

Beschreibung	2021	2022	2023
2.2.1.2.01.11.003 Transporte, Umzüge und Trägerarbeit	300,00 €	300,00 €	300,00 €

Während der Sommerarbeiten werden schwere Einrichtungsgegenstände wie Kästen und Bänke von einer Umzugsfirma gestellt, um die Reinigungsarbeiten durchführen zu können. Dies war in den letzten Jahren besonders während der Erneuerung des Bodens in der Mittelschule Albert Schweitzer der Fall. Hierfür werden 300,00 € reserviert.

Beschreibung	2021	2022	2023
2.2.1.2.01.14.002 Portospesen	200,00 €	200,00 €	200,00 €

Dieser Betrag in Höhe von 200,00 € beinhaltet alle Postspesen wie z.B.: Briefmarken, Ankauf von Umschlägen und Verpackungen usw... Wenn möglich gibt eine Schulwartin die Briefe im Rahmen ihrer Dienstgänge persönlich bei der Post ab, um größere Postspesen zu vermeiden.

Beschreibung	2021	2022	2023
2.2.1.2.01.15.002 Aufwendungen für Schatzamtsdienst	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €

Alljährlich fallen Bearbeitungsgebühren (Passivzinsen) für das Schatzamtskonto an, welche sich im Rahmen von 1.000,00 € bewegen.

Beschreibung	2021	2022	2023
2.2.1.2.01.99.003 Beiträge für Verbände	575,00 €	575,00 €	575,00 €

500,00 € werden bereits für den Bozner Bibliotheksdienst reserviert. Der Schulrat hat die Führung eines Bibliotheksdienstes zusammengeschlossener Schulen zwischen dem Schulsprengel Bozen/Stadtzentrum, dem Grundschulsprengel Bozen, dem Schulsprengel Bozen/Europa und dem Schulsprengel Bozen/Gries beschlossen. Der verwaltungsmäßige Sitz des Bibliotheksdienstes befindet sich zurzeit im GSD Bozen. Laut Berechnungen muss jede Schule 500,00 € überweisen. Mit diesem Geld tätigen die Bibliothekarinnen Einkäufe von Schulbüchern, welche allen Schulen zugutekommen.

75,00 € werden für den Mitgliedsbeitrag des Bibliotheksverbandes reserviert. Dieser ist ebenfalls jedes Jahr fällig.

Beschreibung	2021	2022	2023
2.2.1.2.01.99.011 Leistungen für Repräsentationstätigkeiten	150,00 €	150,00 €	150,00 €

Es werden wie in den Jahren zuvor 150,00 € veranschlagt. Die Schule muss sich bei Repräsentationsausgaben an die Vorgaben des Rechtsamtes des Landes halten. Hervorheben möchten

wir einen Teil der Definition „Unter Repräsentationskosten versteht man Ausgaben für Initiativen, die die Schule nach außen sichtbar machen, und die Ausgaben für Öffentlichkeitsarbeit.“

2.1.3 Verwendung von Gütern Dritter 3.350,00 €

Beschreibung	2021	2022	2023
2.1.3.02.01.001 Lizenzen für Softwarenutzung	3.350,00 €	3.350,00 €	3.350,00 €

Kosten für die Nutzung des digitalen Registers Limits 2.950,00 €, Anton App 400,00 € für 12 Monate

2.1.9 Sonstige Gebarungsausgaben 450,00 €

Beschreibung	2021	2022	2023
2.2.1.9.01.01.001 Regionale Wertschöpfungssteuer (IRAP)	450,00 €	450,00 €	450,00 €

Für einige Projekte mit außerschulischen Partnern muss die Regionale Wertschöpfungssteuer IRAP einbezahlt werden. Dieser Betrag beläuft sich auf 450,00 €.

2.3.1 Laufende Zuwendungen Haushalte 500,00 €

Beschreibung	2021	2022	2023
2.3.1.02.99.999 Sonstige Zuwendungen an n.a.b. Haushalte	500,00 €	500,00 €	500,00 €

Ein Fond für wirtschaftlich schwache Familien welcher mit dem Schulratsbeschluss Nr. 7 vom 24.11.2020 eingerichtet wurde.

SUMME= 148.097,13 €

DIFFERENZ= 0,00 €

Bozen, den 04.12.2020

Die Schulsekretärin/ Der Buchhalter

Philipp Gasser

Die Schulführungskraft

Dr. David Augscheller