

# MITTELSCHULE „OSWALD VON WOLKENSTEIN“ BRIXEN

## Begleitbericht zum Budget des Jahres 2021

### 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 genehmigt wurde, erstellt.

Die gesetzlichen Verweise sind:

- Art. 17 GvD 118/2011 und Anlage 4/1 Punkt 4.3
- Dekret des Landeshauptmannes vom 13.10.2017, Nr. 38, betreffend die Verordnung über die Finanzbearbeitung und Buchhaltung der Schulen mit staatlichem Charakter.

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:

Der Betrag ergibt sich wie folgt aus den Kriterien der ordentlichen Zuweisung: (Laut Beschluss der Landesregierung)		
Direktion	10.450,00 €	
Außenstelle	1.100,00 €	
Klassen	5.500,00 €	
Lehrer	6.100,00 €	
Schüler	10.260,00 €	
Bibliothek	3.730,01 €	
Dreifachturnhallen	760,00 €	
Außerschulische Nutzung von Schulräumlichkeiten	1.040,00 €	
Aula	570,00 €	
<b>Insgesamt:</b>	<b>39.510,01 €</b>	
<b>Schulbücher</b>		
Pro Schüler und Klasse werden je 40,00 € vom Amt für Schulfürsorge zugewiesen: 513 Schüler und 26 Klassen = 539 x 40 € = 22.080,00 €.	<b>21.560,00 €</b>	
<b>Beiträge der Gemeinden:</b>	<b>28.215,00 €</b>	
55,00 € x 513 Schüler = 28.215,00 €		
<b>Schülerbeiträge:</b>	<b>17.955,00 €</b>	
35,00 € x 513 Schüler = 17.955,00 €		
<b>insgesamt</b>	<b>107.240,01 €</b>	

Auswertung der Ertragsposten der dritten Stufe

<b>2.1.</b>	<b>Positive Gebarungsbestandteile</b>	<b>1</b>	<b>107.240,01 €</b>
2.1.3.1	Laufende Zuwendungen	<b>3</b>	<b>107.240,01 €</b>
2.1.3.1.01.02.001	Laufende Zuwendungen der auton. Regionen und Provinzen:	<b>6</b>	<b>61.070,01 €</b>
	- ordentl. Zuweisung - <b>39.510,01 €</b>		
	- Zuweisung Schulbücher <b>21.560,00 €</b>		
2.1.3.1.01.02.003	Laufende Zuwendungen der Gemeinden 55,00 € für 513 Schüler	<b>6</b>	<b>28.215,00 €</b>
2.1.3.1.02.01.001	Laufende Zuwendungen der Haushalt		<b>17.955,00 €</b>

## Kosten:

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

<b>2.2.</b>	<b>Negative Gebarungsanteile</b>	<b>1</b>	<b>107.240,01 €</b>
<b>2.2.1</b>	<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>2</b>	<b>107.240,01 €</b>
<b>2.2.1.1</b>	<b>Ankauf von Roh- und/oder Verbrauchsgütern</b>	<b>3</b>	<b>72.563,01 €</b>
2.2.1.1.01.01.001	<p>Zeitungen und Zeitschriften:</p> <p><b>Tageszeitungen:</b> „Dolomiten“, „Alto Adige“, „Tageszeitung“</p> <p><b>Magazine und Zeitschriften:</b> „FF“/ „Technikstunde“/ „Schulmagazin 5 – 10“/„Geolino“/ „Die Zeit“/ „Zebra“ /„Praxis Deutsch“ / „Praxis Geographie“ / „Geo“ / „Eselsohr“/ „MIP – Magazin für Musikunterricht“/ National Geographic / „Adesso“/ „Zeit Leo“/ „Sport und Spiel“/ „Wissen“/ „Herz für Tiere“/ „Scuola e Didattica“/ „Förder-Schulmagazin“/ „1001 Buch“/ „Abenteuer&amp;Reisen“/ „National Geographic dto. World (für Kinder)“ / „PM-Magazin“/ „Current“/ „Club“.</p> <p style="text-align: right;"><b>3.000,00 €</b></p>	<b>6</b>	<b>3.000,00 €</b>
2.2.1.1.01.02.001	<p><b>Papier, Schreibwaren und Druckwerke:</b></p> <p>-Büromaterial für das Hauptgebäude und die Schulstelle Neustift <b>1.500,00 €</b></p> <p>- Papier zum Kopieren für den Lehr- und Verwaltungsbetrieb <b>2.500,00 €</b></p> <p>- Toner und Tinten <b>3.000,00 €</b></p> <p>- Bücher für die Bibliothek <b>3.730,01 €</b></p> <p>- Schulbücher <b>21.560,00 €</b></p>	<b>6</b>	<b>32.290,01 €</b>
2.2.1.1.01.02.004	<p><b>Kleidung:</b></p> <p>Dienstbekleidung für 12 Schulwarte</p>	<b>6</b>	<b>800,00 €</b>
2.2.1.1.01.02.006	<p><b>Informatikmaterial:</b></p> <p>Speichermodule, Verkabelungen, Lampen für Datenprojektoren, Headsets, USB-Sticks, Mikrofone, Steckleisten usw. Ausgaben für die Tabletclassen</p>	<b>6</b>	<b>4.000,00 €</b>

2.2.1.1.01.02.009	<b>Güter für Repräsentationstätigkeiten</b>	6	600,00 €
2.2.1.1.01.02.011	<b>Nahrungsmittel:</b> Alle zweiten Klassen nehmen am Projekt „Gesunde Jause“ teil. Dafür werden verschiedene Lebensmittel angekauft, welche die Schüler mit den Lehrern zubereiten.  Des Weiteren erfreuen sich Wahlangebote im Bereich „Kochen und Backen“ großer Beliebtheit, was den Ankauf verschiedenster Lebensmittel erfordert.	6	600,00 €
2.2.1.1.01.02.012	<b>Zubehör für Sport- und Freizeitaktivitäten:</b> Der Bestand an Bällen, Badmintonschlägern, Netzen usw. wird kontinuierlich in den Turnhallen (Hauptgebäude und Neustift) erneuert.	6	3.500,00 €
2.2.1.1.01.02.999	<b>Sonstige n.a.b. Verbrauchsgüter und –materialien:</b>  Verbrauchsmaterial für den Fachunterricht:  <b>Technik</b> <b>11.000,00 €</b>  <b>Kunst</b> <b>1.500,00 €</b>  <b>Für alle anderen Fächer</b> <b>8.273,00 €</b>	6	20.773,00 €
2.2.1.1.01.05.999	<b>Sonstige n.a.b. medizinische Geräte und Produkte</b> - Reinigungsmaterial und kleinere Geräte - Verbandsmaterial für die Schüler - Ausgaben im Zusammenhang mit Covid-19	6	7.000,00 €
<b>2.2.1.2</b>	<b>Dienstleistungen</b>	3	<b>34.677,00 €</b>
2.2.1.2.01.02.005	<b>Organisation von Veranstaltungen und Tagungen:</b> - Busfahrten für alle 2. Klassen nach Ridnaun zum Bergwerk oder alternativ zum „Andreas-Hofer-Museum“ in Passeier <b>2.300,00 €</b> - Eintritte und Workshop für alle 2. Klassen ins Bergwerk Ridnaun bzw. Museum Passeier <b>1.500,00 €</b>	6	16.560,00 € €

	<p>- Schwimmen für alle 2. Klassen Eintritte <b>2.160,00 €</b></p> <p>- Eintritte für alle dritten Klassen für „English Theatre“ <b>1.500,00 €</b></p> <p>- Busfahrten für alle dritten Klassen zum Planetarium nach Gummer <b>2.300,00 €</b></p> <p>- Workshops Planetarium <b>1.500,00 €</b></p> <p>Eintritte für verschiedene Theater, Kino, Museen Konzerte, Zugfahrten usw. <b>3.500,00 €</b></p> <p>Schule am Bauernhof – 1. Klassen <b>800,00 €</b></p> <p>Gestaltung der 50-Jahre-Feier des Bestehens der Mittelschule „O.v.W.“ <b>1.000,00 €</b></p> <p>Die Durchführung war im Jahr 2020 wegen Covid nicht möglich und wird somit auf das Jahr 2021 verschoben.</p>		
2.2.1.2.01.04.999	<p><b>Sonstige Aufwendungen für n.a.b. Ausbildung und Schulung</b></p> <p>- Bezirksfortbildung für Lehrer gemeinsam mit anderen Schulen (Berechnung der Quote pro Schule: 0,50 € /Schüler = 256,00 €) <b>256,00 €</b></p> <p>- Pädagogischer Tag <b>2.000,00 €</b></p>	6	<b>2.256,00 €</b>
2.2.1.2.01.05.999	<p><b>Dienstleistungen Dritter und Gebühren für sonstige n.a.b. Dienstleistungen</b></p> <p>- Hosting für die Web-Seite der Schule</p>	6	<b>1.000,00 €</b>
2.2.1.2.01.07.003	<b>Ordentliche Wartung und Reparaturen von Mobiliar und Ausstattung</b>	6	<b>2.000,00 €</b>
2.2.1.2.01.07.004	<b>Ordentliche Wartung und Reparaturen von Anlagen und Maschinen</b>	6	<b>3.500,00 €</b>
2.2.1.2.01.11.004	<p><b>Druck und Buchbindung:</b></p> <p>- Binden der Prüfungsregister <b>250,00 €</b></p>	6	<b>250,00 €</b>
2.2.1.2.01.13.007	<p><b>Dienstverträge für Ausbildung der Bürger</b></p> <p><u>1. Klassen - Expertenunterricht:</u></p> <p>- Hans Jocher – Volksmusikinstrumente <b>360,00 €</b></p>	6	<b>5.411,00 €</b>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Klettern mit Experten (3 Std./Klasse) <b>1.080,00 €</b></li> <li>- eine 1.Klasse „Spurensuche am Nil“ (Drehscheibe) <b>98,00 €</b></li> <li>- eine 1.Klasse : „Piratenreise“ (Drehscheibe) <b>98,00 €</b></li> <li>- Geigenbauer Kl. 1E <b>100,00 €</b></li> </ul> <p><u>2. Klassen - Expertenunterricht</u></p> <p>Alle 2. Klassen „Anders sehen“ mit Nikolaus Fischnaller <b>720,00 €</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Klasse 2 D : 3 Workshops zum Thema „Ich,du,wir,die?“ OEW <b>315,00 €</b></li> </ul> <p><u>3. Klassen - Expertenunterricht</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- „Book-Slam“ (Drehscheibe) <b>880,00 €</b></li> <li>- „All-cool“ Prävention- Kassianeum <b>1.080,00 €</b></li> <li>- Begegnung mit der Umweltaktivistin Magdalena Gschnitzer (für 4 ausgewählte 3. Klassen) <b>320,00 €</b></li> <li>- „Jeanskoffer“ für drei 3. Klassen <b>360,00 €</b></li> </ul>		
2.2.1.2.01.14.002	<b>Portospesen</b>	<b>6</b>	<b>400,00 €</b>
2.2.1.2.01.15.002	<b>Aufwendungen für Schatzamtsdienst</b>	<b>6</b>	<b>600,00 €</b>
2.2.1.2.01.99.003	<b>Beiträge für Verbände:</b> - ASSA Beitrag	<b>6</b>	<b>100,00 €</b>
2.2.1.2.01.99.999	<b>Sonstige verschiedene n.a.b. Dienstleistungen:</b> - Wartungsvertrag Kopierer <b>2.300,00 €</b> - Ausleihe der Spiele für Spieletag 1.Klassen <b>100,00 €</b>	<b>6</b>	<b>2.400,00 €</b>
2.2.1.9.01.01.001	<b>Regionale Wertschöpfungssteuer IRAP</b>	<b>6</b>	<b>200,00 €</b>

Brixen, den 24.11.2020

Die Schulsekretärin  
Beatrix Chiusole

Die Schulführungskraft  
Dr. Alexander Chiusole