



Lagebericht zur Jahresabschlussrechnung 2018

Gemäß Art. 19 der Verordnung über die Finanzgebarung und Buchhaltung der Schulen staatlicher Art der Autonomen Provinz Bozen (Dekret vom 13. Oktober 2017, Nr. 38) wird der Lagebericht zum Jahresabschluss 2018 erstellt.

Sämtliche Aufwände wurden getätigt, um den Erziehungs- und Bildungsauftrag der Schule umzusetzen und die im Dreijahresplan festgelegten Ziele zu erreichen.

Nachfolgend werden die Hauptposten der Erträge und der Aufwendungen des Haushaltsjahres 2018 erläutert:

Kassastand am 01.01.2018	96.180,02
Erlöse*	283.090,11
Aufwände*	257.394,44
Kassastand am 31.12.2017	121.875,69

ERLÖSE

Positive Gebarungsbestandteile

Erträge aus Zuwendungen und Beiträgen

2.1.3.1.01.02.001	Laufende Zuwendungen der autonomen Regionen und Provinzen	206.240,39
	Vonseiten der Autonomen Provinz Bozen wurden folgende Beträge eingehoben:	
	Sonderzuweisung für Reinigungsdienste	1.162,00
	Ordentliche Zuweisung 2018	62.162,54
	Sonderzuweisung für Schule am Bauernhof	464,00
	Sonderzuweisung für Integration	2.280,00
	Zuweisung für den Ankauf von Schulbüchern	31.136,43
	Sonderzuweisung für Schwimmkurse	10.311,00
	Sonderzuweisung für die Fensterreinigung	8.320,00
	Zuweisung für die Bezirksfortbildung „Schritt für Schritt“	2.000,00
	Sonderzuweisung für Schule am Bauernhof. Der Betrag wurde nicht eingehoben und somit als offene Forderung gebucht. Nachdem die Ausgabe im Jahr 2019 getätigt wird, wird der Betrag unter den Passiven Rechnungsabgrenzungen verbucht.	408,00
	Sonstige passive Rechnungsabgrenzung – Beträge aus der Bilanz 2017	87.996,42

Vom Gesamtbetrag in Höhe von 206.240,39 Euro wird der Betrag von 71.558,81 Euro als passive Rechnungsabgrenzung eingetragen.

2.1.3.1.01.02.003	Laufende Zuwendungen der Gemeinden		53.845,00
	Aufgrund der Vereinbarung zwischen Land und Gemeinden bezüglich der Regelung für die Finanzierung des Lehr- und Verwaltungsbetriebes der Grund- und Mittelschulen werden von der zuständigen Gemeinde je Haushaltsjahr 55,00 € pro Schüler/in zugewiesen. Für die eingeschriebenen Schüler wurden Einnahmen in Höhe von 53.845,00 € von 18 Gemeinden eingehoben.		
2.1.3.1.02.01.001	Laufende Zuwendungen der Haushalte		67.563,64
	Folgende Beträge wurden auf diesem Konto eingehoben:		
	Beiträge Bastelmaterial Grundschule je 10,00 €	5.990,00	
	Beiträge Verbrauchsmaterial MittelschülerInnen je 20,00 €, Klassenzug Schwerpunkt Technik 30,00 €	7.260,00	
	Schülerbeiträge für schulbegleitende Veranstaltungen Grundschulen	1.204,35	
	Schülerbeiträge für Lehrausflüge und –fahrten Mittelschule	32.721,47	
	Schülerbeiträge Projekt „Schule am Bauernhof“ Grundschulen	228,00	
	Schülerbeiträge für Eislaufkurse 2.Klassen Grundschulen 20,00 € pro Schüler zzgl. Verleihgebühren bei Bedarf	2.622,40	
	Schülerbeiträge für Schwimmkurse, 15,00 € je SchülerIn	2.985,00	
	Schülerbeiträge Erlebnisschule Langtaufers – 5. Klasse GS Burgstall, Klassen 1B-1C-1D der Mittelschule	6.540,00	
	Einnahmen aus dem Verkauf der Schülerzeitung der Mittelschule	967,70	
	Freiwillige Spenden bei Schulveranstaltungen	2.141,40	
	Kostenbeiträge der Lehrpersonen bei schulbegleitenden Veranstaltungen	3.177,48	
	Schülerbeiträge für Kletterkurse	1.020,00	
	Spenden für den Solidaritätsfonds der Schule	705,84	
2.1.3.1.03.03.999	Förderungen seitens sonstiger Unternehmen		530,00
	Spende von Banken und Unternehmen für die Schülerzeitung	230,00	
	Spende der Raiffeisenkasse Lana/Burgstall für Schulfeiern der Grundschule Burgstall	300,00	
	Finanzerträge		
2.3.2.3.05.01.001	Aktivzinsen aus Bank- oder Postdepots		500,04
2.5.2.2.01.01.001	Nicht bestehende Passiva		
	Löschen einer Verbindlichkeit aufgrund der Absage einer Fortbildungsveranstaltung		183,60
2.1.3.2.01.02.001	Investitionsbeiträge von Autonomen Regionen und Provinzen		48.815,46
	Laufende Zuwendungen	328.179,03	
	Investitionsbeiträge	48.815,46	
	Finanzerträge (Aktivzinsen)	500,04	
	Nicht bestehende Passiva	183,60	
	Gesamtbetrag der Erträge	377.678,13	

AUFWÄNDE

Die Aufwände entsprechen den Zielen des Dreijahresplanes.

Negative Gebarungsanteile

Betriebliche Aufwendungen

Ankauf von Roh- und/oder Verbrauchsgütern **139.685,75**

2.2.1.1.01.01.001 **Zeitungen und Zeitschriften** 1.951,74

Für den Ankauf von Tageszeitungen und für die Abonnements von Fachzeitschriften wurde der Betrag von 1.951,74 Euro ausbezahlt.

2.2.1.1.01.01.002 **Publikationen** 50.090,96

Ankauf von Schulbüchern

Für den Ankauf der erforderlichen Schulbücher für die Grundschulen wurden im Laufe des Finanzjahres 23.281,61 Euro ausgegeben. Die hohen Kosten sind vor allem darauf zurückzuführen, dass die Bücher Großteils als Arbeitsbücher konzipiert sind. 23.281,61

Für den Ankauf von Schulbüchern für die Mittelschule wurden 12.355,76 Euro ausbezahlt. 12.355,76

Der zweckgebundene Restbetrag von **128,63 Euro** wird mittels passiver Rechnungsabgrenzung in die Bilanz 2019 verschoben.

Ankauf von Bibliotheksbüchern

Für die Grundschulen wurden Bücher für die Schüler- und Lehrerbibliotheken in Höhe von 5.595,76 Euro angekauft. Jährlich müssen alte, abgegriffene Bücher ausgeschieden und neue Bücher angekauft werden. 5.595,18

Für die Mittelschule wurden Bücher im Wert von 8.858,41 Euro angekauft. Dabei wurden deutsche, italienische und englische Bücher, Klassenlektüren und zum Teil Bücher für die Lehrerbibliothek angekauft. 8.858,41

Da es sich um einen Restbetrag zweckbestimmter Mittel handelt, werden **276,51 Euro** als passive Rechnungsabgrenzung in das Jahr 2019 übertragen.

2.2.1.1.01.02.001 **Papier, Schreibwaren und Druckwerke** 20.136,36

Ankauf von Büromaterial

Im Laufe des Jahres wurden insgesamt 1.700,04 Euro für den Ankauf von Büromaterial ausgegeben. Es handelt sich dabei um verschiedenes Schreibmaterial, Archivmaterial, Papier und Aktendeckel. 1.700,04

Ankauf von Verbrauchsmaterial für die Grundschulen

Für die vier Grundschulen wurde Verbrauchsmaterial im Gesamtwert von 8.215,25 Euro angekauft und zwar: Kopierpapier (weiß, färbig und in verschiedenen Stärken), Laminier- und Kopierfolien, Kuverts, Tafelkreiden, verschiedenes Schreibmaterial, Scheren, Klebstoffe, Toner, Kartone usw. 8.215,25

Ankauf von Verbrauchsmaterial für die Mittelschule

Es wurden 8.231,55 Euro für den Ankauf des erforderlichen Verbrauchsmaterials für die Mittelschule benötigt. Der Großteil der Kosten betrifft den Ankauf von Kopierpapier und Toner für die Drucker. Außerdem musste verschiedenes Material für die Bibliothek, wie Klebefolien, Material für Buchreparaturen, Beschriftungsschilder für Regale usw. angekauft werden. 8.231,55

Ankauf von Verbrauchsmaterial für die Pflichtquote

Für die Angebote der Pflichtquote wurden Ausgaben in Höhe von 290,47 Euro getätigt. 290,47

Verbrauchsmaterial für Vervielfältigungen für alle Schulen

Mit dem Betrag von 1.147,41 Euro wurden Matrizen und Tinte für den Risograph angekauft. Mit dem Gerät werden Mitteilungen für alle Schüler kostengünstiger vervielfältigt als mit den Kopiergeräten.

1.147,41

Verbrauchsmaterial für die Krankenhausschule

Für die Krankenhausschule wurde im Jahr 2018 Verbrauchs- und Bastelmaterial in Höhe von 551,64 Euro angekauft.

551,64

Auf dem Konto werden **1.500,00 Euro** mit der passiven Rechnungsabgrenzung auf das Finanzjahr 2019 verschoben. Der Betrag wird für Verbrauchsmaterial für Tätigkeiten laut Dreijahresplan verwendet: Schülerzeitung der Mittelschule, Verbrauchsmaterial für die Neugestaltung der Bibliotheken der Mittelschule und der Grundschule „F.Tappeiner“.

2.2.1.1.01.02.002 Kraft-, Brenn- und Schmierstoffe

49,00

Für den Ankauf von Benzin für den Rasenmäher der Mittelschule wurde der nebenstehende Betrag ausgegeben.

2.2.1.1.01.02.004 Kleidung

2.331,26

Mit dem Betrag von 2.331,26 Euro wurden folgende Ausgaben getätigt: Arbeitsschuhe und -ausrüstungen für das Hilfspersonal, welche den Arbeitssicherheitsbestimmungen entsprechen; Gehörschutz, Handschuhe;

2.2.1.1.01.02.006 Informatikmaterial

478,34

Auf dem Konto wurden Ausgaben für kleineres Computerzubehör (Tastatur, Mouse, Kabel, DVD für die Datensicherung) in Höhe von 478,34 Euro ausgegeben.

2.2.1.1.01.02.009 Güter für Repräsentationstätigkeiten

50,00

Bei den Ausgaben auf dem Konto handelt es sich um zwei kleine Präsente für kostenlose Dienstleistungen für die Schule.

2.2.1.1.01.02.011 Nahrungsmittel

702,43

Gelegentlich werden - vor allem an den Grundschulen - im Rahmen von Gesundheitsprojekten kleinere Gerichte zubereitet (Kekse u. Brot backen, Obstsalat, usw.).

Die Grundschule Burgstall erhält nun seit mehreren Jahren einen Beitrag um die Kosten kleinerer Schulfeste zu decken. Es werden damit vor allem Nahrungsmittel (Kastanien für Kastanienfest, Nikolausjause, usw.) angekauft. Die Ausgaben belaufen sich auf 702,43 Euro.

Beim Spiel- und Spaßtag und bei der Klassenolympiade der Mittelschule erhalten die Siegerklassen als Preis einen Gutschein für Eis essen.

Der Restbetrag der Grundschule Burgstall von **290,00 Euro** und **500,00 Euro** für die Tätigkeiten der Mittelschule werden als passive Rechnungsabgrenzung in die Bilanz 2019 verschoben.

2.2.1.1.01.02.012 Zubehör für Sport- u. Freizeitaktivitäten

7.029,00

Für den Ankauf von kleineren **Sportgeräten für die Grundschulen** wurden insgesamt 3.872,43 Euro ausgegeben. Zwecks Förderung des Sportunterrichtes gemäß dem Dreijahresplan werden **1.000,00 Euro** als passive Rechnungsabgrenzung gebucht, um die erforderlichen Sportgeräte im Jahr 2019 ankaufen zu können.

3.872,43

Für die **Sporttätigkeiten der Mittelschule** wurden innerhalb des Haushaltsjahres 3.156,57 Euro ausbezahlt.

Aufgrund der von Juli bis Dezember andauernden Umbauarbeiten in der Mittelschule wurde der Ankauf von weiteren erforderlichen Sportgeräten auf das Jahr 2019 verschoben. Daher werden mit der passiven Rechnungsabgrenzung **3.053,54 Euro** gebucht.

3.156,57

2.2.1.1.01.02.999 **Sonstige n.a.b. Verbrauchsgüter und -materialien** 38.095,83

Auf dem Konto wurden folgende Verbrauchsgüter und -materialien angekauft.

Bastelmaterial Grundschulen

Mit dem Betrag wurde das Bastelmaterial für den Kunst- und Technikunterricht für alle 33 Klassen der Grundschulen angekauft.

16.057,60

Mit der passiven Rechnungsabgrenzung werden **3.594,00 Euro** (Schülerbeiträge für das Schuljahr 2018/19) übertragen.

Verbrauchsmaterial für Kunst und Technik Mittelschule

Auf dem Kapitel werden die Materialien, die zur Herstellung von Werkstücken dienen, welche in den Besitz der Schüler übergehen, angekauft. Es handelt sich dabei um verschiedene Holzwaren, Farben, Klebstoffe, Pinsel, Schrauben u.a.m.

8.137,40

Mit der passiven Rechnungsabgrenzung werden **4.356,00 Euro** (Schülerbeiträge für das Schuljahr 2018/19) übertragen.

Verbrauchsmaterial für Tätigkeiten laut Schulprogramm

Der Betrag diente zum Ankauf von Verbrauchsmaterial für kleinere Tätigkeiten laut Schulprogramm: Theaterpädagogik, Prämierungen beim Schulfasching, Ausgaben für kleinere Schulfeste, Verbrauchsmaterial für den Schulgarten der Grundschule „O.v.Wolkenstein“ und für die Bepflanzung von Blumenbeeten der Grundschulen „A. Schweitzer“. Für die im Dreijahresplan geplanten Tätigkeiten der Schulen (Theaterpädagogik, Schulgarten, Jonglierbälle kreativ, kuschelige Lesecke, Fotoalben, und weitere) werden **3.000,00 Euro** als passive Rechnungsabgrenzung gebucht und in die Bilanz 2019 übertragen.

699,00

Lehrmittel für die Grundschulen

Der Betrag von 4.975,76 Euro diente zum Ankauf der Lehrmittel laut Auswahl der Teilkollegien der einzelnen Schulstellen und nach Bedarf laut Schulprogramm. Es handelte sich im Detail um verschiedene Lehrmittel für die Sprach- und Leseförderung, für den Mathematikunterricht, für den Musikunterricht und die Kommunikations- und Informationstechnologie. Jährlich müssen kleinere audiovisuelle Geräte – wie Radio-CD-Recorder - neu angekauft werden, da sich die Reparatur selten auszahlt. Ein Restbetrag von **1.500,00 Euro** wird als passive Rechnungsabgrenzung in die Bilanz 2019 übertragen.

4.975,76

Lehrmittel für die Mittelschule

Für den Ankauf von Lehrmitteln und Verbrauchsgütern wurden insgesamt 3.467,21 Euro für folgende Lehrmittel ausgegeben: Lichtenanlage und Mikrofon für die Aula, Taschenrechner für den Mathematikunterricht, Boxen für die Aufbewahrung der Klassenlektüren, Werkzeug und Kleingeräte für den Technik- und Kunstraum, Rollwagen, Notenmaterial usw.. Aufgrund der Umbauarbeiten konnten einige Ankäufe nicht mehr rechtzeitig vorgenommen werden. Einzelne Geräte wurden beschädigt und müssen ersetzt werden. Aufgrund der Einführung des digitalen Registers besteht die dringende Notwendigkeit, für die Klassen der Mittelschule Bildschirme anzuschaffen. Der Betrag von **10.000,00 Euro** wird als passive Rechnungsabgrenzung in das Geschäftsjahr 2019 übertragen um die notwendigen Anschaffungen zu tätigen.

3.467,21

Verbrauchs- und Lehrmaterial für die Krankenhausschule

Es wurde nur ein Betrag von 77,36 Euro benötigt.

Der zweckgebundene Restbetrag von **2.000,00 Euro** wird als passive Rechnungsabgrenzung in das Geschäftsjahr 2019 übertragen.

77,36

Ausgaben für Musikprojekte

Alljährlich wird vom Musikzug ein Musical zur Aufführung gebracht. Ebenso wird ein Weihnachts- und ein Abschlusskonzert organisiert. Insgesamt wurden Kosten für die Tätigkeiten des Musikzuges in Höhe von 1.459,37 Euro beglichen. Der in diesem Jahr nicht verwendete, zweckgebundene Betrag in Höhe von **5.256,22 Euro** wird als passive Rechnungsabgrenzung in die Bilanz 2019 übertragen.

1.459,37

Ausgaben für Integration

Es wurden verschiedene Lehr- und Lernmittel sowie Verbrauchsmaterial für Schüler mit Beeinträchtigung und Lernschwierigkeiten angekauft. 757,14
Der zweckgebundene Restbetrag von **3.753,58 Euro** wird als passive Rechnungsabgrenzung in das Geschäftsjahr 2019 übertragen.

Ausgaben für SchülerInnen mit Migrationshintergrund

Mit den bereitgestellten Mitteln wurden Lehrmittel, Lehrbehelfe, Arbeitsbücher, Flip-Chart-Blöcke und Stifte in Höhe von 2.464,99 Euro angekauft. Dabei fielen auch die Kosten für die Sprachkurse „Mama lernt Deutsch“ ins Gewicht. 2.464,99
Zwecks Fortführung der Maßnahmen zur Unterstützung der SchülerInnen mit Migrationshintergrund laut Dreijahresplan bzw. für den Ankauf der erforderlichen Hilfsmittel wird der Betrag von **2.500,00 Euro** als passive Rechnungsabgrenzung in das Jahr 2019 übertragen.

2.2.1.1.01.05.999 **Sonst.n.a.b.mediz. Geräte und Produkte** 18.770,83

Ausgaben für die Reinigung

In der Mittelschule sind die Schulklassen durch den regulären Unterricht, durch den Instrumentalunterricht, durch den Unterricht im Wahlbereich und durch die zusätzlichen Abendkurse teilweise dreifach belegt. Auch die Turnhallen der Mittelschule „Carl Wolf“, der Grundschule „Albert Schweitzer“ sowie der Grundschule „Franz Tappeiner“ werden am Abend täglich von Sportvereinen genutzt. Dementsprechend hoch sind auch die Ausgaben für die tägliche Reinigung und für den Ankauf der Papierhandtücher und des Toilettenpapiers. Außerdem wird Wert daraufgelegt, dass qualitativ gute und möglichst ökologische Reinigungsmittel verwendet werden. Zu bemerken ist auch, dass aufgrund der Reduzierung des Reinigungspersonals auch darauf geachtet werden muss, dass dem Hilfspersonal geeignete und funktionstüchtige Reinigungsgeräte und -maschinen zur Verfügung stehen. 17.568,72
Aufgrund der im Jänner 2019 abgeschlossenen Umbauarbeiten an der Mittelschule ist eine Grundreinigung - vor allem der Böden – notwendig geworden, was einen erhöhten Bedarf von Grundreiniger und Bodenwachs verursacht. Daher werden **3.000,00 Euro** mit der passiven Rechnungsabgrenzung in die Bilanz 2019 verschoben.

Verbrauchsmaterial für die Erste Hilfe

Für den Ankauf des notwendigen Erste Hilfe Materials wurden im Laufe des Jahres insgesamt 1.202,11 Euro ausgegeben. Es handelt sich dabei um verschiedenere Verbandsmaterial, vor allem Pflaster, Eisbeutel und das Material für die Notfallkoffer aller 5 Schulstellen. 1.202,11

Dienstleistungen 92.734,72

2.2.1.2.01.01.002 **Institutionelle Verwaltungsorgane – Rückerstattungen** 22,02

Im Jahr 2018 wurde lediglich ein Antrag um die Rückvergütung der Fahrtspesen von Mitgliedern von Mitbestimmungsgremien gestellt und Vergütungen in Höhe von 22,02 Euro ausbezahlt.

2.2.1.2.01.02.005 **Organisation von Veranstaltungen und Tagungen** 40.619,55

Der Aufwand für Ausgaben für schulbegleitende **Veranstaltungen und Lehrausflüge der Grundschulen** beträgt 1.295,01 Euro. Es wurden drei Busunternehmen beauftragt, da das Ziel dieser Lehrausflüge nicht bzw. mit großem Zeitaufwand zu erreichen gewesen wäre. Für Theaterbesuche wurden insgesamt 235,00 Euro ausgegeben. 1.295,01

Für folgende **schulbegleitende Veranstaltungen und mehrtägige Lehrausflüge und –fahrten der Mittelschule** wurden insgesamt 25.263,46 Euro ausbezahlt:

Langlaufen am Lavazéjoch (3 Tage) Sportklassen 3A und 3B 25.263,46
Lehrfahrt nach Bibione, Beach Volley School (3Tage) Sportklassen 2A und 2B
Lehrfahrt nach Linz (3 Tage) Technikklasse 3F
Lehrfahrt nach Grado/Triest (3 Tage) Klasse 3C
Sing-und Wandertage in Toblach (3 Tage) Klasse 1E des Musikzuges

Lehrfahrt zu den Schlössern Ludwigs II (3 Tage) Klassen 2E und 3E d. Musikzuges

Lehrfahrt nach Innsbruck 2D (2 Tage)

Von den Ausgaben für die schulbegleitenden Veranstaltungen der Mittelschule wurden 1.111,25 Euro mit dem Solidaritätsfonds der Schule bezahlt. Minderbemittelte SchülerInnen können um einen reduzierten Beitrag ansuchen. Der Restbetrag des Solidaritätsfonds von **1.394,00 Euro** wird als passive Rechnungsabgrenzung in die Bilanz 2019 verschoben.

Für die **Eislaufkurse der 2. Klassen der Grundschulen** wurden im Jahr 2018 insgesamt 4.328,70 Euro für die Eintritte in die Eishalle Meranarena und für den Schlittschuhverleih ausbezahlt.

4.328,70

Passive Rechnungsabgrenzung: **1.068,00 Euro** (Schülerbeiträge)

993,00 Euro wurden für die **Kletterkurse der 4. Klassen der Grundschulen** (10 Einheiten pro Klasse) ausgegeben. Die Kletterhalle kann kostenlos benutzt werden, für den Verleih der Kletterausrüstung muss jeweils ein Betrag von 1,00 Euro je Schüler bezahlt werden.

993,00

Passive Rechnungsabgrenzung: **612,00 Euro** (Schülerbeiträge)

Für die Abhaltung der **Schwimmkurse** für die SchülerInnen der 3. Klassen und der Ganztagsklassen der Grundschulen wurden insgesamt 8.446,58 Euro ausbezahlt. Auf dem Konto werden die Kosten für die Eintritte in das Hallenbad bestritten.

8.446,58

Der Restbetrag der zweckgebundenen Mittel von **902,27 Euro** (Laufende Zuwendungen der Provinz) und **1.791,00 Euro** (Schülerbeiträge) werden als passive Rechnungsabgrenzung in die Bilanz 2019 verschoben. Die Kurse erstrecken sich über das ganze Schuljahr.

Ausgaben bei Schulveranstaltungen

Für den Transport der Musikinstrumente beim Abschlusskonzert des Musikzuges, welches in der Fachoberschule für Tourismus und Biotechnologie Meran „Marie Curie“ stattgefunden hat, wurden 292,80 Euro ausbezahlt.

292,80

2.2.1.2.01.04.999 Sonstige Aufwendungen für n.a.b. Ausbildung und Schulung 2.882,29

Auf diesem Konto werden die Kosten für die Vergütungen an schulexterne Referent/innen für die Eltern- und Lehrerfortbildungstätigkeit des Sprengels sowie für die Bezirksfortbildung für Integration „Schritt für Schritt“ für den Bezirk Burggrafenamt beglichen. Für die **schulinterne Fortbildung** wurden im Laufe des Jahres nur ein Honorar ausbezahlt. Eine geplante Veranstaltung musste abgesagt werden, eine Veranstaltung aus Termingründen auf das Jahr 2019 verschoben werden.

298,66

Für die Durchführung der Fortbildungstätigkeit im Schuljahr 2018/19 wird der Betrag von **3.101,34 Euro** mit der passiven Rechnungsabgrenzung in das Bilanzjahr 2019 übertragen.

Für die Fortbildung für Integration „Schritt für Schritt“ im Bezirk Burggrafenamt wurden insgesamt 9 Fortbildungsveranstaltungen organisiert und dafür 2.583,63 Euro ausbezahlt.

2.583,63

Der Restbetrag der Sonderzuweisung für die Bezirksfortbildung für Integration in Höhe von **2.849,42 Euro** wird als passive Rechnungsabgrenzung in das Jahr 2019 übertragen.

2.2.1.2.01.07.005 Ordentliche Wartung und Reparaturen Ausrüstungen 6.659,75

Auf dem Konto werden die Ausgaben für den jährlichen Wartungsvertrag für die Kopiergeräte der Grundschulen „A.Schweitzer“ und Burgstall sowie die Ausgaben für die Reparatur und Instandhaltung der Geräte und Ausrüstungen beglichen. Folgende Ausgaben waren erforderlich: Reparatur der Reinigungsmaschinen, einer Standbohrmaschine, eines Reinigungswagens, einer Querflöte, eines Notebooks, eines Kistenwagens, Revision der Gartengeräte (Rasenmähertraktor, Rasenmäher, Freischneider, Gartenfräse, Heckenschere). Außerdem mussten der Flügel und die Klaviere der Mittelschule mehrmals gestimmt wer-

den. Die Gesamtausgaben betragen 6.659,75 Euro.

2.2.1.2.01.09.999 **Sonstige Dienstleistungen von n.a.b. Freiberuflern und Fach-** 32.207,43

leuten

Experteneinsatz an den Grundschulen

Für eine Beratung durch eine Mitarbeiterin der Lebenshilfe zur Arbeit mit dem Augensteuerungsgerät wurden 100,00 Euro ausgegeben.

Für weitere im Tätigkeitsplan 2018/19 geplante Tätigkeiten werden **750,00 Euro** für „Erste Hilfe“ Grundschule „A. Schweitzer“ mit der passiven Rechnungsabgrenzung in das Finanzjahr 2019 übertragen. 100,00

Pro Haushaltsjahr kann eine der Grundschulen abwechselnd ein größeres Projekt mit Finanzierung aus dem Schulhaushalt durchführen. Für ein Zirkusprojekt der Grundschule Burgstall wurden 1.508,36 Euro an den Verein Animativa ausbezahlt. 1.508,36

Eislaufkurse „Power on Ice“

Den Schülerinnen und Schülern der 2. Klassen der Grundschulen wird gemäß Schwerpunkt des Dreijahresplanes - wie in den letzten Jahren - ein Eislaufkurs zu je 10 Einheiten mit Trainern des Hockeyclubs Meran Junior angeboten. Die Ausgaben beliefen sich auf 6.295,20 Euro. 6.295,20

Im Wahlbereich werden für die SchülerInnen der Grundschulen Zirkuskurse mit Experten des Vereins Animativa angeboten. Die Kurse finden bei den Kindern großen Anklang. Insgesamt beliefen sich die Kosten auf 3.117,10 Euro. 3.117,10

Für die Kleinprojekte „Schule am Bauernhof“ wurden insgesamt 687,81 Euro für den Besuch des Pillinghofes in Kuens und des Rainerhofes in Hafling von 3 Klassen ausgegeben.

Die Bauernhofbesuche werden zum Teil mit einer Sonderfinanzierung von 8,00 € pro Schüler und mit den vorgesehenen Schülerbeiträgen von je 4,00 € finanziert. 687,81

Der Betrag von **408,00 Euro** (offene Forderung) wird als passive Rechnungsabgrenzung für im Jahr 2019 geplanten Hofbesuche verschoben.

Für den **Experteneinsatz an der Mittelschule** wurden insgesamt 4.516,58 Euro für folgende Tätigkeiten ausgegeben:

Sexualaufklärung aus medizinischer Sicht mit Dr. Judith Wörnhart - für Mädchen der 3. Klassen

Workshop zur Sprachentwicklung, Eurac – 1D und 2D des Sprachenzuges
Choreographie mit Pauline Giacomuzzi beim Musical, des Musikzuges
Skilehrer bei den Langlauftagen der Sportklassen 3A und 3B am Lavazéjoch
Vienna's English Theatre für die 3. Klassen

Workshop „Jeanskoffer“ OEW – 3F 4.516,58

Workshop „Schokokoffer“ OEW – 1F

Workshop „Immigrazione“, Verein Volontarius – 3. Klassen

Workshop „Liebe-Freundschaft-Sexualität“, Südt.Jugendring – 3F

Workshop „Liebe-Freundschaft-Sexualität“, Südt.Jugendring – 3.Klassen

Für die laut Dreijahresplan geplanten Tätigkeiten (Naturerlebnisschule Ulten 2F und Graffitiwerkstatt 3C) werden **2.000,00 Euro** als passive Rechnungsabgrenzung gebucht.

Für die Abhaltung der **Schwimmkurse für GrundschülerInnen** wurden im Jahr 2018 für die Schwimmlehrer insgesamt 5.038,00 Euro ausbezahlt.

Der zweckgebundene Restbetrag von **6.203,30 Euro** wird als passive Rechnungsabgrenzung gebucht, da die Ausgaben für die Kurse zum Teil in das Haushaltsjahr 2019 fallen. 5.038,60

Im Rahmen des Projektes „**Sozialpädagogische Betreuung**“ sollen Schüler und Schülerinnen mit besonderen Bedürfnissen durch spezifische Betreuungs- und Unterstützungsmaßnahmen durch schulexterne Experteninnen in ihren Schwächen aufgefangen und in ihrer Entwicklung gefördert werden. Bei den externen Experteninnen handelt es sich um die Diplompsychologin und ausgebildete Lese-Rechtschreibtherapeutin Valentina Kiesswetter aus Meran

10.943,78

und die Diplomlogopädin Frau Irene Pfitscher. Insgesamt wurde der Betrag in Höhe von 10.943,78 Euro für die Bezahlung der Honorare der Experten benötigt. Der Betrag von 7.000,00 Euro wird als passive Rechnungsabgrenzung für das Jahr 2019 gebucht, um die Tätigkeit laut Dreijahresplan weiterführen zu können.

2.2.1.2.01.11.002 **Reinigungs- und Wäschereidienste**

Der zugewiesene, zweckgebundene Betrag für die Fensterreinigung und Reinigungsdienste in Höhe von 9.482,00 Euro wird als passive Rechnungsabgrenzung in die Bilanz 2019 verschoben, da die Reinigungsarbeiten nicht mehr im Winter durchgeführt werden konnten.

2.2.1.2.01.14.002 **Portospesen** 560,00

Für den Ankauf von Briefmarken sowie für den Versand von Einschreibebriefen wurden im Laufe des Jahres insgesamt 560,00 Euro ausgegeben.

2.2.1.2.01.99.003 **Beiträge für Verbände** 175,00

Auf dem Konto wurden die Mitgliedsbeiträge für den Bibliotheksverband Südtirol und für den Verband der Autonomen Schulen Südtirols beglichen.

2.2.1.2.01.99.999 **Sonstige n.a.b. verschiedene Dienstleistungen** 7.229,68

Auf dem Konto werden die Ausgaben für die All-In-Wartungsverträge für die Kopiergeräte der Mittelschule „Carl Wolf“ und der Grundschulen „F.Tappeiner“ und „O.v.Wolkenstein“ beglichen. Im Laufe des Jahres wurden 7.229,68 Euro ausbezahlt.

2.2.1.3.02.01.001 **Lizenzen und Softwarenutzung** 2.379,00

Für das digitale Klassenregister, das an der Mittelschule verwendet wird, wurden die jährlichen Kosten in Höhe von 2.379,00 Euro ausgegeben.

Sonstige Gebarungsausgaben 8.826,51

2.2.1.9.01.01.001 **Regionale Wertschöpfungssteuer (IRAP)** 62,48

Für die Einzahlung der Regionalen Wertschöpfungssteuer (IRAP) wurde der nebenstehende Betrag benötigt.

2.2.1.9.99.08.004 **Aufwendungen für die Rückerstattung an Haushalte** 104,00

Auf dem Konto wurde der Schülerbeitrag an eine Familie zurückbezahlt, da der Schüler aus Gesundheitsgründen nicht an einer Lehrfahrt teilnehmen konnte und die Herberge den Betrag rückerstattet hat.

2.2.3.1.01.02.999 **Lauf. Zuwendungen an sonstige n.a.b. Lokalverwaltungen** 8.660,00

Die Organisation der Bezirksfortbildung im Burggrafenamt wurde vom Schulsprengel St.Martin in Passeier übernommen. Der Betrag von 1.960,03 Euro wurde als Ressourcenbeteiligung an den Schulsprengel St.Martin überwiesen. 1.960,03

Im Jahr 2018 haben insgesamt 4 Klassen einen Lehraufenthalt an der Erlebnisschule Langtaufers verbracht und zwar die 5. Klasse der Grundschule Burgstall und die Klassen 1B, 1C und 1D der Mittelschule. Insgesamt wurden 6.700,00 Euro an den Schulsprengel Graun überwiesen. 6.700,00

Gesamtsumme der betrieblichen Aufwendungen 241.246,98

Gesamtbetrag der Aufwände	241.246,98
Investitionsausgaben 2018	14.147,46
Sonstige passive Rechnungsabgrenzungen	117.937,81
Gewinn	4.345,88
GESAMTBETRAG	377.678,13

Investitionsbeiträge

2.1.3.2.01.02.001	Investitionsbeiträge von Autonomen Regionen und Provinzen	48.815,46
	Von der ordentlichen Zuweisung wurden insgesamt 14.147,46 Euro für Investitionen verwendet.	14.147,46
	Sonderzuweisung der Autonomen Provinz Bozen für die IT-Ausstattung in Höhe von 27.734,40 Euro und für Zubehör für die IT-Ausstattung in Höhe von 6.933,60 Euro.	34.668,00

Ausgaben für Investitionen **14.147,46**

	Materielles Anlagevermögen	
1.1.2.2.02.05.99.999	N.a.b. Ausrüstungen	
	Ankauf einer Bodenreinigungsmaschine für die Grundschule Burgstall	2.684,00
	Ankauf eines Mikrofones Roger Pass-around Phonak für eine Schülerin mit Beeinträchtigung Grundschule „A.Schweitzer	800,00
	Ankauf einer Beschallungsanlage für die Aula der Mittelschule	5.680,98
	Ankauf eines Sprungkastens für die Turnhalle der Mittelschule	1.084,58
	Ankauf von drei Tischbohrmaschinen á 1.299,30 Euro für den Technikraum der Mittelschule	3.897,90
	Der Ankauf der Geräte für die IT-Ausstattung mit dem Investitionsbeitrag der Autonomen Provinz Bozen in Höhe von insgesamt 34.668,00 Euro wird mit der passiven Rechnungsabgrenzung in das Geschäftsjahr 2019 übertragen	

ERTRÄGE MIT EINER PASSIVEN RECHNUNGSABGRENZUNG

Das Prinzip der Übereinstimmung zwischen Erträgen und Verbindlichkeiten ist grundlegend für das Prinzip der periodengerechten Buchhaltung: den Erträgen werden die dementsprechenden Verbindlichkeiten entgegengesetzt.

Die Erträge werden wirtschaftlich jenem Jahr der Entstehung der Aufwendungen für die Durchführung der programmierten institutionellen Tätigkeiten zugeordnet. Es wurden folgende zweckbestimmte im Jahr 2018 einkassierte und nicht aufgebrauchte Erträge und folgende Erträge, die auf das Geschäftsjahr 2019 geschoben werden, festgestellt:

Konto	Beschreibung	Betrag
2.2.2.01.09.999	Sonst. Dienstleist. v.n.a.b.Freiberufler u. Fachleuten	408,00 €
	Sonderzuweisung der Aut.Prov.Bozen D.24078 vom 26.11.2018 Mitteilung (Zuweisung 2019) "Schule am Bauernhof"	408,00
2.2.1.1.01.02.999	Sonstige n.a.b. Verbrauchsgüter und -materialien	7.950,00 €
	Schülerbeiträge für Bastelmaterial Grundschulen - Einhebung 2018 für Schuljahr 2018/19	3.594,00
	Schülerbeiträge für Verbrauchsmaterial Mittelschule - Einhebung 2018 für Schuljahr 2018/19	4.356,00
2.2.1.2.01.02.005	Organisation von Veranstaltungen und Tagungen	3.471,00 €
	Schülerbeiträge für Schwimmkurse Grundschulen - Einhebung 2018 für Schuljahr 2018/19	1.791,00
	Schülerbeiträge für Eislaufkurse Grundschulen - Einhebung 2018 für Schuljahr 2018/19	1.068,00

	Schülerbeiträge für Kletterkurse Grundschulen - Einhebung 2018 für Schuljahr 2018/19	612,00	
	Teilsumme	Teilsumme	11.829,00 €
2.1.3.2.01.02.001	Investitionsbeiträge von autonomen Regionen u. Provinzen		34.668,00 €
	Sonderzuweisung für die IT-Ausstattung Nr.22046 vom 07.11.2018	27.734,40	
	Sonderzuweisung für Zubehör für die IT-Ausstattung Nr. 22279 vom 08.11.2018	6.933,60	
	Teilsumme		34.668,00 €
2.2.1.1.01.01.002	Publikationen		405,14 €
	Restbetrag der zweckgebundenen Zuweisung für den Ankauf der Schulbücher	128,63	
	Restbetrag für den Ankauf von Bibliotheksbüchern	276,51	
2.2.1.1.01.02.001	Papier, Schreibwaren und Druckwerke		1.500,00 €
	Papier und Verbrauchsmaterial für Tätigkeiten laut Dreijahresplan: Schülerzeitung Mittelschule; Verbrauchsmaterial für Neugestaltung der Bibliotheken (Mittelschule, Grundschule "F.Tappeiner")	1.500,00	
2.2.1.1.01.02.011	Nahrungsmittel		790,00 €
	Restbetrag der zweckgebundenen Zuweisung der Raika Lana/Burgstall für die Grundschule Burgstall	290,00	
	Ankauf von Nahrungsmitteln für Tätigkeiten laut Dreijahresplan für die Kleinprojekte "Fühlen, wie es schmeckt", "Gesunde Jause", Preise bei der Klassenolympiade (Eis)	500,00	
2.2.1.1.01.02.012	Zubehör für Sport- u. Freizeitaktivitäten		4.053,54 €
	Ankauf von Sportgeräten für die Grundschulen - Förderung von Sport und Bewegung laut Dreijahresplan	1.000,00	
	Ankauf von Sportgeräten für die Mittelschule - Aufschub der Ankäufe aufgrund der Umbauarbeiten und des Personalwechsels	3.053,54	
2.2.1.1.01.02.999	Sonstige n.a.b. Verbrauchsgüter und -materialien		28.009,80 €
	Restbetrag für den Ankauf von Lehrmitteln für die Grundschulen	1.500,00	
	Restbetrag für den Ankauf von Lehrmitteln für die Mittelschule (Teilweise Aufschub der Ankäufe wegen Umbauarbeiten). Durch die Einführung des digitalen Klassenregisters ist der Ankauf von Bildschirmen für die Klassen erforderlich.	10.000,00	
	Restbetrag der Mittel für die Musikprojekte des Musikzuges der Mittelschule (Einnahmen aus zweckgebundenen Spenden)	5.256,22	
	Restbetrag der zweckgebundenen Sonderzuweisung für Integration	3.753,58	
	Ankauf von Verbrauchs- und Lehrmittel für die Unterstützung der SchülerInnen mit Migrationshintergrund und für das Angebot "Mama lernt Deutsch" laut Dreijahresplan	2.500,00	
	Ausgaben für die im Dreijahresplan geplanten Tätigkeiten der Schulen (Theaterpädagogik, Schulgarten, Jonglierbälle kreativ, Kuschelge Leseecke, usw.)	3.000,00	
	Restbetrag der Geldmittel der Krankenhausschule für Lehrmittel	2.000,00	

2.2.1.1.01.05.999	Sonstige n.a.b. med.Geräte und Produkte	3.000,00 €
	Erhöhter Bedarf an Reinigungsmitteln und Geräten nach den im Jänner abgeschlossenen Umbauarbeiten an der Mittelschule (Grundreinigung der Böden des gesamten Gebäudes).	3.000,00
2.2.1.2.01.02.005	Organisation von Veranstaltungen und Tagungen	2.296,27 €
	Restbetrag der Mittel für den Solidaritätsfonds der Schule	1.394,00
	Restbetrag der Sonderzuweisung für Schwimmkurse	902,27
2.2.1.2.01.04.999	Sonst.Aufwendungen für Ausbildung u. Schulung	5.950,76 €
	Restbetrag der Sonderzuweisung für die Bezirksfortbildung für Integration "Schritt für Schritt" 2018/19	2.849,42
	Restbetrag der Zuweisung für die schulinterne Lehrer- und Elternfortbildung 2018/19	3.101,34
2.2.1.2.01.09.999	Sonstige Dienstleist. von Freiberuflern u. Fachleuten	15.953,30 €
	Experten im Unterricht - Erste Hilfe Kurs für die Schülerinnen der Grundschule "A.Schweitzer"	750,00
	Experteneinsatz bei Tätigkeiten der Mittelschule laut Dreijahresplan (2F Naturerlebnisschule Ulten, Graffitiwerkstatt)	2.000,00
	Restbetrag der Sonderzuweisung für die Schwimmkurse (Schwimmlehrer) Schuljahr 2018/19	6.203,30
	Einsatz von Experten für die Unterstützung von Kindern mit besonderen Bedürfnissen (Logopädische Betreuung, Lese-Rechtschreibtraining)	7.000,00
2.2.1.2.01.11.002	Reinigungs- und Wäschereidienste	9.482,00 €
	Restbetrag der zweckgebundenen Sonderzuweisung für Reinigungsdienste (Fensterreinigung)	9.482,00
	Teilsumme	71.440,81 €
	Sonstige passive Rechnungsabgrenzungen Summe	117.937,81 €

Der Betrag von 117.937,81 wurde als sonstige passive Rechnungsabgrenzung eingetragen. Bei dieser Buchung reduziert sich der Betrag folgender Konten, weil er periodengerecht nicht in das Jahr gehört.

	Laufende Zuwendungen der Autonomen Regionen u.	
2.1.3.1.01.02.001	Provinzen	71.558,81 €
2.1.3.1.02.01.001	Laufende Zuwendungen der Haushalte	11.421,00 €
2.1.3.1.03.03.999	Förderungen seitens sonstiger Unternehmen	290,00 €
2.1.3.2.01.02.001	Investitionsbeiträge von aut. Regionen u. Provinzen	34.668,00 €
		<u>117.937,81 €</u>

Meran, den 08.04.2019

Anna Rieder | Schulsekretärin

Dir. Eva Tessadri | Schuldirektorin