

Begleitbericht zum Finanzbudget im Triennium 2021-2023

1. Prämisse und Rechtsgrundlagen

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 Dekret des Landeshauptmanns Nr. 38 vom 13. Oktober 2017 regelt die Finanzgebarung und Buchhaltung der Schulen staatlicher Art und der Landesschulen der Autonomen Provinz Bozen ab Veröffentlichung am 17.10.2017 im Amtsblatt Nr. 42.

Das Wirtschaftsbudget und das Investitionsbudget sind die technisch-buchhalterischen Mittel, durch welche, die Durchführung der strategischen Ziele unter Beachtung der institutionellen Vorsätze, welche im 3-Jahres-Plan 2021-2023 verankert sind, unmittelbar erreicht werden.

Das Budget der Schule wird in Ausübung ihrer Autonomie und im Einklang mit dem Bildungsangebot, welches mit Beschluss des Schulrates Nr. 16/2019, 08/2020 und 12/2020 genehmigt wurde (Drei-Jahres-Plan 2020-2023) erstellt.

Die gesetzlichen Verweise sind:

- Landesgesetz Nr. 12 vom 29. Juni 2000 - Autonomie der Schulen
- Art. 17 GvD 118/2011 und Anlage 4/1 Punkt 4.3
- Dekret des Landeshauptmanns Nr. 38 vom 13.10.2017 - Verordnung über die Finanzgebarung und Buchhaltung der Schulen staatlicher Art und der Landesschulen der Autonomen Provinz Bozen.

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 Dekretes 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 Dekretes vom 23. Juni 2011, Nr. 118, in geltender Fassung.

2. Das Finanzbudget (2021-2023)

Das berechnete Finanzbudget hebt die voraussichtliche Lage der Aufwendungen und Erträge in Kompetenz nach dem Prinzip des Bilanzgleiches, hervor.

Die Aufstellung des Finanzbudgets muss auf die 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.

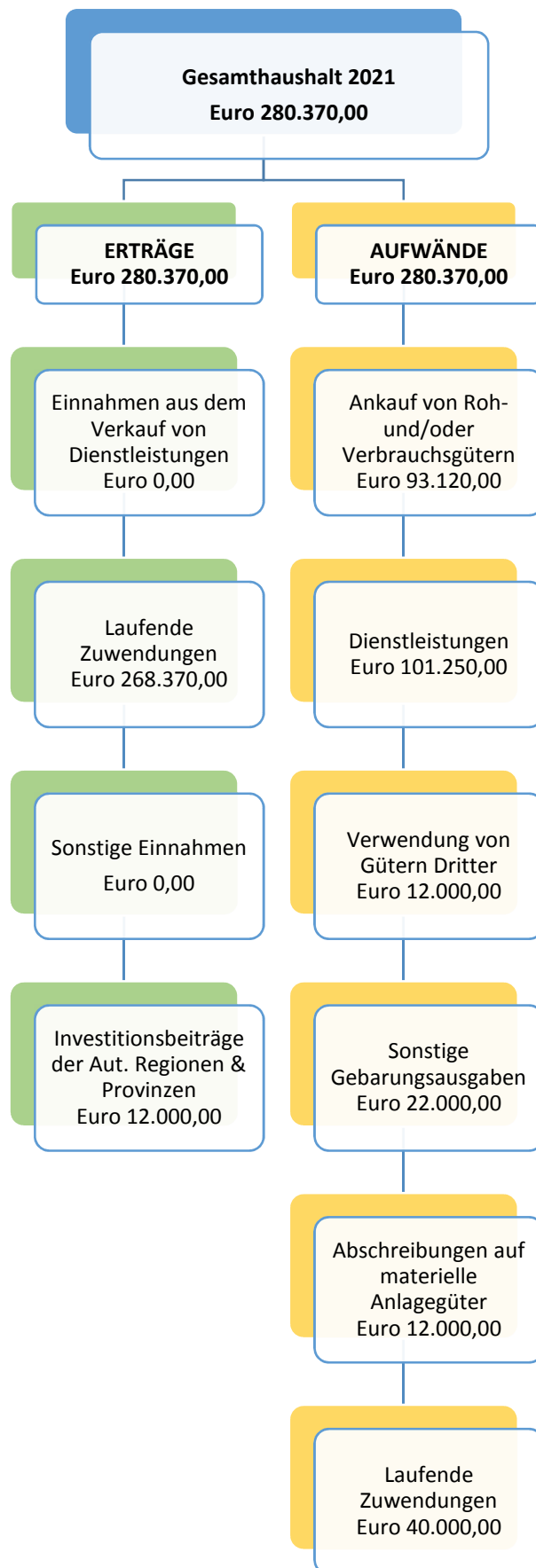
Was das Finanzbudget der Jahre 2021 und 2022 angeht, so ist es sehr schwer präzise Aussagen bzw. Planungen vorzunehmen, da die Haupteinnahmen der Schule zum einen aus der ordentlichen Zuweisung der Autonomen Provinz Bozen und zum anderen aus den laufenden Zuwendungen der Haushalte bestehen, beides Faktoren, welche wiederum stark von Klassenanzahl, Schüleranzahl und nicht zuletzt von politischen Entscheidungen der Landesregierung bei der Verteilung der Geldmittel abhängen. Im Sinne einer guten Verwaltung und vorsichtigen Planung wurden die Einnahmen und die Ausgaben prozentual gekürzt. Die grundsätzlichen Konten auf der Ertragsseite bzw. auf der Aufwandsseite wurden auch für die Jahre 2021 und 2022 übernommen. Sollten neue Konten benötigt bzw. auf neuen Konten gebucht werden, wird dies mittels einer Budgetänderung durchgeführt werden. Es wurden nur leichte Verschiebungen in Form von abgeänderten Beträgen vorgenommen wie z.B. die Erhöhung der Aufwände für Dienstleistungen Dritter, da in den nächsten Jahren sicher die veralteten Kopiermaschinen auszutauschen sind und diese mittels Leasingvertrag ersetzt werden. Deshalb wird in den einzelnen Beschreibungen nur auf das Haushaltsjahr 2020 im Detail eingegangen.

Als Planungsreferenz dient das Haushaltsjahr 2020, da viele Aufwände und Erträge im Segment der staatlichen Schulen einen wiederkehrenden Charakter haben. Zudem wird im Finanzbudget 2021 betreffend das erste Quartal auf die besondere Situation und Gesetzgebungen betreffend des COVID_19 Virus Rücksicht genommen.

Nachfolgend werden die Hauptposten der Erträge und der Aufwendungen, die das Finanzbudget der Schule bilden, erläutert.

ERFOLGSKONTEN:

Kurzdiagramm auf Genehmigungsebene



Erfolgskonto: Einnahmen aus dem Verkauf von Dienstleistungen

Konto	Beschreibung	2021
Einnahmen aus n.a.b. Dienstleistungen	Vermietung der Aula Magna oder anderen Schulräumlichkeiten an externe Vereine und Organisationen mit Gewinnabsicht.	0,00€
	Summe:	0,00€

*Covid bedingte vorsichtige Handhabung der Einnahme

Erfolgskonto: Laufende Zuwendungen der öffentlichen Verwaltung

Konto	Beschreibung	2021
Laufende Zuwendungen der autonomen Regionen und Provinzen	* Siehe Beschreibung	217.000,00€
	Summe:	217.000,00€

* Beschreibung:

Unter den laufenden Zuwendungen der autonomen Regionen und Provinzen versteht man die ordentliche Zuweisung für die Oberschulen von Seiten der Autonomen Provinz Bozen. Die Zuweisung für das Jahr 2021 setzt sich laut Beschluss der Landesregierung Nr.79/2018 wie nachstehend erläutert zusammen. Zudem werden Zuweisungen für die Müllabgabe, die Leihbücher und den Bücherscheck berücksichtigt.

Kriterium	Betrag
Beitrag pro Direktion	14.200,00 Euro
Beitrag pro Klasse (Gesamtbeitrag)	15.980,00 Euro
Beitrag pro Schüler/In (Gesamtbeitrag)	36.985,00 Euro
Beitrag pro Lehrkraft	6.200,00 Euro
Beitrag Aula Magna	1.140,00 Euro
Beitrag für Übungsfirmen	2.800,00 Euro
Beitrag für simulierte Firmen	1.680,00 Euro
Beitrag für Labore und Versuchsräume	11.200,00 Euro
Beitrag für Informatikräume	16.800,00 Euro
Zuweisung für die Müllentsorgung	20.000,00 Euro
Zuweisung für Leihbücher	25.000,00 Euro
Zuweisung für den Bücherscheck	48.000,00 Euro
Zuweisung für die Instandhaltung des Gebäudes	8.384,00 Euro
Zuweisung für die Bibliothek	5.781,00 Euro
Ausgleich außerschulische Tätigkeiten	2.850,00 Euro
Summe:	217.000,00 Euro

Für die Jahre 2021-2022 ist im Sinne einer vorsichtigen Planung eine Kürzung von 5% vorgesehen worden. Durch diese Kürzung können Schwankungen der Schülerzahlen, welche einen starken Einfluss auf die Zuweisung haben ausgeglichen werden.

Randvermerk: Da zum Zeitpunkt der Erstellung des Finanzbudgets und des Begleitberichts die definitive ordentliche Zuweisung für das Jahr 2021 noch nicht veröffentlicht wurde, werden die Beträge auf Grund von Erfahrungswerten immer unter Anwendung des obgenannten Beschlusses 79/2018 ermittelt.

Erfolgskonto: Laufende Zuwendungen von Haushalten

Konto	Beschreibung	2021
Laufende Zuwendungen der Haushalte	* Siehe Beschreibung	49.370,00€
	Summe:	49.370,00€

Auf dieses Erfolgskonto werden sämtliche Beiträge der Familien für Schulprojekte, Spesenbeiträge, Maturareisen, Sprachreisen, Lehrfahrten, Lehrausgänge, Austauschprogramme, Betriebspraktika, Schulfeiern u.Ä. gebucht. Alle Tätigkeiten stehen im strikten Zusammenhang mit dem Tätigkeitsplan und dem 3-Jahres-Plan der Schule. Der Beitrag zur Erweiterung des Bildungsangebotes der Familien wird für das Kalenderjahr 2021 auf 19.370,00 Euro geschätzt. Was die detaillierte Beschreibung der Lehrprojekte, Maturareisen, Betriebspraktika usw. angeht, so wird auch den am 24.11.2020 vom Schulrat genehmigten Tätigkeitsplan 2020-2021 verwiesen. Für das Finanzjahr 2021 ist zudem die Einführung des Zahlungssystems PAGOPA als verpflichtender Zahlungskanal an die öffentliche Verwaltung geplant. Im Schuljahr 2020-2021 wird der Beitrag zur Erweiterung des Bildungsangebotes nur mehr ein Mal jährlich über PAGOPA eingefordert, dies nicht zu Letzt, um den Familien eine gewisse Kostensicherheit und bessere Transparenz zu bieten.

Im Sinne einer vorsichtigen Planung, wurden für die Jahre 2022 und 2023 auch diese Erlöse um 5% gekürzt, da es auch bei diesen Einnahmen keine Sicherheiten gibt, denn sie hängen sehr stark von den Schülerzahlen und von den durchgeführten Aktivitäten ab.

Erfolgskonto: Laufende Zuwendungen von privaten Sozialeinrichtungen

Konto	Beschreibung	2021
Laufende Zuwendungen von privaten Sozialeinrichtungen	Bereits genehmigter 3-jähriger Beitrag der Stiftung Sparkasse für Projekte der WFO Bozen 2019-2021.	2.000,00€
	Summe:	2.000,00€

Erfolgskonto: Investitionsbeiträge von Autonomen Regionen und Provinzen

Konto	Beschreibung	2021
Investitionsbeiträge von Autonomen Regionen und Provinzen	* Siehe Beschreibung	12.000,00€
	Summe:	12.000,00€

Dieses Konto spiegelt das Investitionsbudget des Finanzjahres 2021 wider. Es handelt sich um Zuweisungen für Investitionen bzw. Rücklagen und Umbuchungen von den laufenden Zuwendungen im Finanzjahr 2020. Sonderzuweisungen für Investitionen wurden nicht berücksichtigt, da das Prinzip der Vorsicht nur jene Einnahmen zulässt, die als „sicher“ zu erachten sind.

Erfolgskonto: Sonstige n.a.b. Einnahmen

Konto	Beschreibung	2021
Sonstige n.a.b. Einnahmen	Weihnachtsspendenaktion der WFO Bozen	0,00€
	Parkgebühren im Rahmen der abendlichen Hallenvermietung, Kautionen für Schlüssel	0,00€
	Einnahmen aus dem Verlust von Schul- und Bibliotheksbüchern	0,00€
	Einnahmen aus Fotokopien für Privatisten, Abendschüler sowie Strafen für verlorene Bibliotheksbücher	0,00€
	Zahlung der Reise- und Unterkunftsspesen des Lehrpersonals für Projekt- und Maturareisen sowie für Lehrfahrten und Tagesausflüge.	0,00€
	Summe:	0,00€

*Covid bedingte vorsichtige Handhabung der Einnahmen

Gesamtsumme	2021
Erfolgskonten:	280.370 Euro

Rechnungsabgrenzungen der Erlöse:

Hierbei handelt es sich um Erlöse, welche zwar im Jahr 2020 kassiert wurden, jedoch zur Gänze oder teilweise das Finanzjahr 2021 betreffen wie z.B. der Beitrag zur Erweiterung des Bildungsangebotes, die Zuweisung für den Bücherscheck u.v.m. Die effektive Höhe der Abgrenzung kann erst in der Schlussbilanz ermittelt werden und ist daher nicht Teil des Finanzbudgets 2021.

AUFWANDSKONTEN:

Aufwandskonto: Ankauf von Roh- und/oder Verbrauchsgütern

Konto	Beschreibung	2021
Zeitungen und Zeitschriften	Ausgaben für die Tageszeitungen, wöchentlichen und monatlichen Zeitschriften für jeweils ein Lehrerzimmer im Haupt- und Außensitz. Zeitungen und Zeitschriften: Die FF, Frankfurter Allgemeine, New York Times, Dolomiten, Alto Adige, CT Computermagazin und viele mehr. Online-Abos nicht inklusive.	10.000,00€
Publikationen	Ausgaben für den Druck und die Gestaltung der WFO QR-Postkarte für die Informationsveranstaltungen (Futurum usw.)	500,00€
Papier, Schreibwaren und Druckwerke	Auf diesem Konto werden hauptsächlich die Ausgaben für den Ankauf von Schul- und Bibliotheksbüchern verbucht, welches den Hauptteil der veranschlagten Ausgaben ausmacht. Ebenfalls werden die Ausgaben für das Büromaterial der beiden Sekretariate und der Übungsfirmen über dieses Konto verbucht, sowie die Ausgaben für Kopier- und Druckpapier.	25.000,00€
Kraft- Brenn und Schmierstoffe	Benzinspesen und Motoröl für Rasenmäher, Schneefräse, Motorsäge u.Ä. Sowie Rückvergütung der Benzinspesen des im Dienst verwendeten Fahrzeuges.	250,00€
Ausrüstung	Kleinere Bürogeräte (z.B. Drucker), Kreuze für die Klassen, kleinere Gartengeräte, sowie Ankäufe von kleineren Lehrmitteln für den Unterricht, welche auf Grund ihrer Beschaffenheit als leicht verbrauchbar gelten wie z.B. Kreiden, Plakate, Landkarten sowie Ausrüstungsgegenstände, welche unter dem gesetzlichen Inventarwert des Landes liegen.	10.000,00€
Kleidung	Ausgaben für Dienstbekleidung, Schuhe, Labor-Schürzen, Trikots u.Ä.	2.170,00€
Informatikmaterial	Ausgaben im Bereich der Informationstechnik. Es werden laufend Informatik Kleinmaterialien benötigt wie z.B. USB-Sticks, Netzkabel, geringfügiger Austausch von Hardware Produkten für Reparaturen wie z.B. Arbeitsspeicher, Laufwerke etc. Zudem werden häufig kleinere selbst durchgeführte Verkabelungsmaterialien über dieses Konto gebucht.	4.000,00€
Güter für Repräsentations-tätigkeiten	Ausgaben im Rahmen von Feierlichkeiten, welche für externe Persönlichkeiten und externe namhafte Gäste getätigt werden wie z.B. der Besuch des amerikanischen Schuldirektors im Rahmen des didaktischen Austauschprogramms.	200,00€
Nahrungsmittel	Ausgaben im Rahmen für das Projekt „Kochen“ während der Wiederholungswoche 2021	500,00€
Zubehör für Sport- und Freizeitaktivitäten	Ausgaben für kleinere Anschaffungen im Bereich des Schulsports. Austausch von Bällen, Reparatur von Netzen, Anschaffungen für den Fitnessraum, von Springseilen, Medizinbällen u.Ä. Zudem wird über dieses Konto die jährliche Überprüfung und Wartung der Turnhallen gebucht.	4.000,00€
Sonstige n.a.b. Verbrauchsgüter und Materialien	Hier hinein fallen sämtliche Ausgaben für Toner und für den Austausch von Projektor-Lampen an beiden Sitzen, sowie der Ankauf von Handseifen, Toilettenpapier und Handtuchpapier für sämtliche Sanitäranlagen in allen 4 Gebäuden der Schule.	16.000,00€
Pharmazeutische Produkte	Ausgabe für die Instandhaltung/Auffüllung der Erste Hilfe Koffer an beiden Schulsitzen	500,00€
Chemikalien	Ausgaben für die Chemikalien für den Physik- und Chemieunterricht sowie für die Reinigung der 4 Schulgebäude.	10.000,00€
Sonstige n.a.b. medizinische Geräte und Produkte	Ausgaben im Rahmen der COVID_19 Eindämmung – geschätzter Wert für das erste Halbjahr 2021	10.000,00€
	Summe:	93.120,00€

Aufwandskonto: Dienstleistungen (ordentliche Dienstleistungen)

Konto	Beschreibung	2021
Werbung	Ausgaben für Zeitungsinserate und Flyer z.B. für den WFO Info-Tag	2.000,00€
Organisation von Veranstaltungen und Tagungen	Ausgaben welche im Zusammenhang mit dem Pädagogischen Tag des Lehrpersonals, der Diplomfeier, der Wiederholungswoche der Schüler/Innen, den Schulfeiern, und eventuellen Ehrungen stehen.	4.000,00€
Sonstige Aufwendungen für n.a.b. Ausbildungen	Ausgaben für Fachleute im Projektunterricht, und Ausgaben für Kurse wie z.B. First Certificate, Plida, Gesundheitserziehung, Workshops oder den ECDL Computer Führerschein	10.000,00€
Zugang zu Datenbanken und Online-Publikationen	Ausgaben für Online Abonnemente wie z.B. den Spiegel Online, die New York Times, oder sonstige Lernplattformen und Datenbanken. Ebenso wird die Jahreslizenz des elektronischen Klassenregisters über dieses Konto verbucht, da es sich grundsätzlich um eine Web-Datenbank Anwendung handelt.	1.000,00€
Ordentliche Wartung und Reparaturen von Mobiliar	Geplante ordentliche Wartungsausgaben z.B. für die Reparatur von Schultischen und Bänken bzw. für die Klasseneinrichtung	2.500,00€
Ordentliche Wartung und Reparaturen von Anlagen und Geräten	Geplante ordentliche Wartungsaufgaben z.B. für Kopiergeräte, Projektoren, Audioanlagen, Drucker etc. (zum Teil sind bereits jährliche Wartungsverträge mit Firmen abgeschlossen)	2.000,00€
Ordentliche Wartung und Reparaturen von Ausrüstung	Kleinere Reparatüreingriffe bei Ausrüstungsgegenständen oder auch Eingriffe zur Reparatur von Kopiergeräten, welche vom Wartungsvertrag nicht abgedeckt werden.	2.000,00€
Ordentliche Wartung und Reparaturen bei Büromaschinen und Ausstattung	Reparaturen von Aktenvernichtern, Faxgeräten, Laminiergeräten, Etikettiergeräten u.Ä.	1.000,00€
Ordentliche Wartung und Reparaturen von unbeweglichen Gütern	Ordentliche Instandhaltung an Gebäuden. Ausgaben für Graffiti Entfernung, Fassaden Reinigung, kleinere Maurerarbeiten, Gärtnereiarbeiten, Malerarbeiten u.Ä.	8.000,00€
Sonstige Dienstleistungen von n.a.b. Freiberuflern	Referententätigkeiten im Rahmen der Schüler- und Lehrerfortbildungen aber auch im Rahmen von Fortbildungen für die Eltern	6.000,00€
Reinigungs- und Wäschereidienste	Ausgaben für Sanifizierungen im Rahmen von COVID_19	2.500,00€
Abfuhr und Entsorgung von Giftmüll, Schadstoffen und anderen Materialien	Entsorgung von giftigen Abfällen im Physik- und Chemieunterricht im Jahr 2021	2.500,00€
Portospesen	Spesen für Briefmarken und der „posta prioritaria“	500,00€
Kommissionen auf Finanzdienstleistungen	Spesen für virtuelle Stempelsteuern für MwSt-freie Rechnungen und Belege	500,00€
Aufwendungen für Schatzamtsdienst	Spesen im Zusammenhang mit dem Schatzamtsdienst der Südtiroler Sparkasse	500,00€
Sonstige n.a.b. Informatik und Telekommunikationsdienstleistungen	Ausgaben für die Erweiterung und monatliche Wartung des WIFI Netzes an beiden Schulen inkl. Nutzungspauschale	6.000,00€
Beiträge für Verbände	Mitgliedsbeitrag ASSA u.Ä.	250,00€
Sonstige n.a.b. verschiedene Dienstleistungen	Alle Ausgaben für Aufträge an Busfirmen und Reisebüros und auch Museen im Zusammenhang mit der Planung und Durchführung sämtlicher Lehrausgänge, Lehrfahrten, Führungen, Projektreisen, Sprachreisen, Schüleraustauschprogramme, Betriebspraktika und Maturareisen. Was die detaillierten Beschreibungen angeht so wird wiederum auf den genehmigten Tätigkeitsplan 2020-2021 verwiesen. ACHTUNG! Vorsichtige Schätzung auf Grund der noch zu erwartenden COVID_19 Notlage im ersten Halbjahr 2021	50.000,00€
	Summe:	101.250,00€

Aufwandskonto: Leihgebühren und Mieten

Konto	Beschreibung	2021
Leasing von Anlagen und Maschinen	Jährliche Leasingausgabe für die Xerox Kopiermaschine im Hauptsitz. Abrechnung erfolgt trimestral.	8.000,00€
	Summe:	8.000,00€

Aufwandskonto: Lizenzen

Konto	Beschreibung	2021
Lizenzen für Softwarenutzung	Verschiedene Softwarelizenzen wie Netop Vision, Microsoft Dreamspark für die WI-Klassen, Jährlicher Webspace für die Schulhomepage und ähnliche Softwarenutzungslizenzen.	4.000,00€
	Summe:	4.000,00€

Aufwandskonto: Steuern und Abgaben zu Lasten der Körperschaft

Konto	Beschreibung	2021
Regionale Wertschöpfungssteuer	IRAP Zahlungen an externe Referenten und Fachpersonal	500,00€
Register und Stempelsteuern	Stempelmarken	500,00€
Müllentsorgungsabgabe	Müllentsorgung SEAB Bozen - Müllgebühren	16.000,00€
	Summe:	17.000,00€

Aufwandskonto: Sonstige Gebarungskosten

Konto	Beschreibung	2021
Aufwendungen für die Rückerstattung an die Haushalte	Rückerstattungen an die Haushalte wie z.B. zu viel eingezahlte Beiträge, Auszahlung des Kilometergeldes u.Ä.	5.000,00€
	Summe:	5.000,00€

Aufwandskonto: Abschreibungen und Abwertungen

Konto	Beschreibung	2021
Abschreibungen auf sonstiges n.a.b. Mobiliar und Ausstattungen	Volle Abschreibung der vorgesehenen Investition für 2021. Begründung siehe unten.	2.000,00€
Abschreibungen auf Maschinen und Geräten	Volle Abschreibung der vorgesehenen Investitionen für 2021. Begründung siehe unten.	2.000,00€
Abschreibungen auf Arbeitsstationen	Volle Abschreibung der vorgesehenen Investitionen für 2021. Begründung siehe unten.	5.000,00€
Abschreibungen auf Peripheriegeräte	Volle Abschreibung der vorgesehenen Investitionen für 2021. Begründung siehe unten.	1.500,00€
Abschreibungen auf n.a.b. Hardware	Volle Abschreibung der vorgesehenen Investitionen für 2021. Begründung siehe unten.	1.500,00€
	Summe:	12.000,00€

Buchhalterische Regelung im Bereich der Inventarisierungen:

Die bisherige Investitionsregelung sieht vor, dass Anlagen, welche mit Investitionsbeiträgen der Autonomen Provinz Bozen angekauft wurden, bereits im selben Jahr zu 100% abgeschrieben werden können.

Aufwandskonto: Laufende Zuwendungen an Haushalte

Konto	Beschreibung	2021
Sonstige Zuwendungen n.a.b. Haushalte	Rückzahlungen von Kauttionen an Schüler/Innen, Zahlungen aus dem Solidaritätsfond und der Bücherscheck werden über dieses Konto gebucht.	40.000,00€
	Summe:	40.000,00€

Rechnungsabgrenzungen der Aufwände:

Diese Abgrenzungen betreffen Aufwände, welche bereits zur Gänze im Jahr 2020 bezahlt wurden, jedoch auf Grund des Prinzips der Periodenreinheit der doppelten Buchführung teilweise oder zur Gänze in das Finanzjahr 2021 gehören. Die effektive Höhe der Abgrenzung kann erst in der Schlussbilanz 2020 ermittelt werden und ist somit nicht Teil des Finanzbudget 2021.

Gesamtsumme	2021
Aufwandskonten:	280.370 Euro

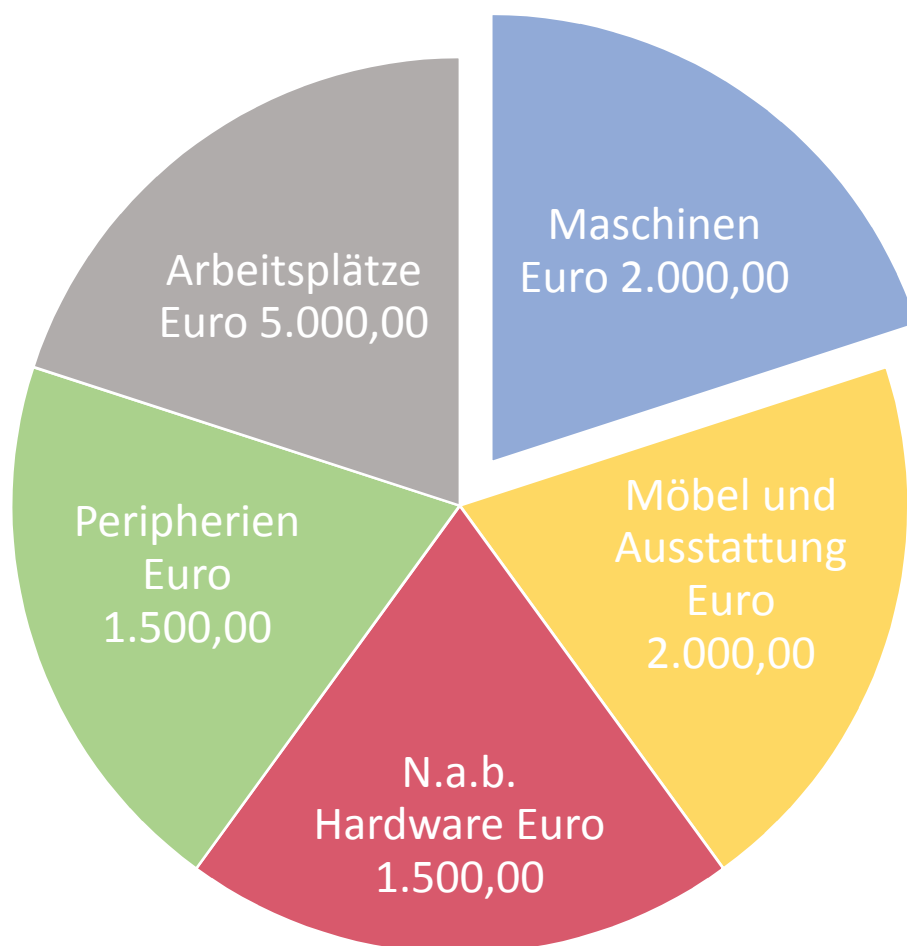
FAZIT zum Finanzbudget 2021:

Die geringere Planung der Erlöse ist zum Großteil auf die COVID_19 Situation zurückzuführen. Es ist zu diesem Zeitpunkt noch nicht absehbar welche schulbegleitenden Veranstaltungen und Projekte durchgeführt werden können, bzw. welche Ausgaben auf Grund der COVID Situation sich erhöhen und welche sich vermindern. Es wurde versucht eine vorsichtige, aber auch realistische Planung durchzuführen. Sollten zu Ende des Finanzjahres 2020 noch Rücklagen gebildet werden können, wird davon ein Teil wie vom Beschluss des Schulrates aus dem Jahr 2019 festgelegt auch für die Umsetzung des Corporate Identity der Schule herangezogen. Ein direkter Bezug des Finanzbudgets 2021 zum Drei-Jahres-Plan 2020/21 – 2022/2023 kann noch nicht hergestellt werden, da der Drei-Jahresplan erst begonnen hat im SJ 2020-2021, die Schwerpunkte wurden allerdings immer unter Berücksichtigung des Prinzips der guten Verwaltung und der Vorsicht umgesetzt.

3. Das Investitionsbudget (2021)

Das Anlagevermögen	12.000,00 €
---------------------------	--------------------

Kurzübersicht Anlagevermögen und Verteilung:



Konto: Nichtstaatliches materielles Anlagevermögen

Konto	Beschreibung	Betrag
N.a.b. Möbel und Ausstattungen	Austausch von defekten Klassenmöbeln, in erster Linie Austausch von zwei Wandschränken.	2.000,00 €
Maschinen	Es ist der Ankauf von einer Bodenreinigungsmaschine geplant. Es handelt sich um notwendige Ausgaben, da einige der älteren Maschinen auszutauschen sind.	2.000,00 €
Arbeitsplätze	Ankauf von Arbeitsstationen (Laptops) für den Fernunterricht 2021	5.000,00 €
Peripherien	Ankauf von Tastaturen, Druckern, Webcams, Monitoren u.ä.	1.500,00€
N.a.b. Hardware	Ausgaben im Zusammenhang mit Upgrades bestehender EDV-Ressourcen wie z.B. durch den Einbau von SD-Festplatten oder größerer	1.500,00€

	RAM-Bausteine. Ebenfalls können über dieses Konto Netzwerk- und Router Komponenten angekauft werden.	
	Summe:	12.000,00 €

Sollten mit Abschluss des Haushaltsjahres 2020 Rücklagen vorhanden sein, so ist es möglich, dass ein Teil dieser Rücklagen reinvestiert werden, zum Beispiel für den Austausch von veralteten Peripherien. Die entsprechende Änderung wird zu einem späteren Zeitpunkt mittels Änderung des Investitionsbudgets erfolgen.

FAZIT zum Investitionsbudget 2021:

Das Investitionsbudget 2021 ist im Verhältnis zum Jahr 2020 geringer, dies ist dem Umstand geschuldet, dass die Finanzmittel auf Grund der COVID_19 Situation anderswo dringender benötigt werden und da die Gesamtsituation noch nicht absehbar ist, wird generell auf Investitionen verzichtet. Ausnahme: Jene Ausgaben welche zur Verbesserung und Erweiterung des Fernunterrichts und zur Unterstützung der Familien dienen.

Der Schulsekretär

Karl Telser

Die Schulführungskraft

Ralf Stefan Troger

Anlagen: Tätigkeitsplan der WFO Bozen 2020-2021
Tätigkeitsplan der Bibliothek der WFO Bozen 2020-2021