

## LAGEBERICHT 2020

### Erläuterungen zum Verwaltungsablauf der Schule und den erzielten Ergebnissen in Bezug auf den Dreijahresplan

Mit Wirkung vom 1. September 2000 ist allen Schulen staatlicher Art des Landes Südtirol aufgrund des Landesgesetzes Nr. 12/2000 die Autonomie zuerkannt worden, mit 1. September 2001 die Rechtspersönlichkeit. Seitdem ist der Schulsprengel Bozen/Gries eine Körperschaft öffentlichen Rechts und ist verantwortlich für die Festlegung und Verwirklichung seines Bildungsangebotes.

Instrumente für die Umsetzung dieser Ziele sind

- das Schulprogramm
- die didaktische Autonomie
- die organisatorische Autonomie
- die Verwaltungsautonomie
- die finanzielle Autonomie

Der Schulsprengel Bozen/Gries verwaltet die Grundschule Gries mit 21 Klassen und 419 Schüler\*innen, die Mittelschule „Adalbert Stifter“ mit 13 Klassen und 241 Schüler\*innen sowie die Krankenhausschule. Dem Betrieb stehen für den Unterricht der Schüler\*innen 91 Lehrpersonen zur Verfügung. Unterstützt werden diese durch 8 Mitarbeiter\*innen für Integration, 1 Sozialpädagogin, 3 Bibliothekarinnen und zeitweise von Sprachlehrer\*innen und Sprachvermittlern. Für den ordentlichen Verwaltungsablauf sorgen 6 Verwaltungsbedienstete, für die Reinigung der beiden Gebäude 10 Schulwart\*innen. Geleitet wird der Schulbetrieb von der Schulführungskraft Liselotte Niederkofler und ihrem Mitarbeiterteam bestehend aus Vizedirektor Karl Jud, dem Schulstellenleiter der Mittelschule Bernhard Oberparleiter und den Schulstellenleiterinnen der Grundschule Angelika Barbieri und Evelyn Schullian.

### **Geschäftsverlauf/Rahmenbedingungen**

Für den Zeitraum Jänner bis August findet der Dreijahresplan 2017-20 Anwendung. Mit Beschluss des Schulrates Nr. 7 vom 16.12.2019 ist der Dreijahresplan 2020-22 verabschiedet worden, der die Tätigkeiten ab 1. September 2020 regelt.

Die entsprechende Planung (s. auch Teil B „So planen und entwickeln wir“ S.33 – 36) bezieht sich auf folgende Schwerpunkte:

Sprache: Lese- und Sprachförderung, Schülerzeitung, sprachsensibler Unterricht vor allem für Schüler mit Migrationshintergrund, Bibliotheksarbeit, Sprachprojekte in der Mittelschule, Theaterprojekte.

Soziales Lernen: Maßnahmen und Unterstützungsangebote mit Unterstützung der Sozialpädagogin, Schülerparlament, Gewaltprävention und Sensibilisierungsarbeit; Stärkung der Lebenskompetenzen in integrierten Klassen.

Individualisierung und Förderung: Frühförderung und Prävention von Lernschwierigkeiten im Anfangsunterricht, Teamorientierte Unterrichtsentwicklung, Begabungs- und Begabtenförderung, Bewegungswoche in der GS, Teilnahme an verschiedenen Sportwettbewerben, Reformpädagogischer Unterricht mit individuellen Lernplänen in altersgemischten Gruppen, naturwissenschaftliches Arbeiten, Projekte mit externen Experten, Förderung der digitalen Kompetenzen in allen Fächern.

Die detaillierten Vorhaben sind im Dreijahresplan, Teil C 2019/20 bzw. 2020/21 aufgelistet. Es sind beide Tätigkeitspläne zu berücksichtigen, da das Haushaltsjahr dem Kalenderjahr entspricht, die Tätigkeitspläne sich hingegen auf ein Schuljahr, welches jeweils am 1. September beginnt und am 31. August endet, beziehen.

Das Jahr 2020 war geprägt durch die sich rasant ausbreitende Pandemie Covid 19. Die Landesregierung hat deshalb ab 5. März 2020 bis zum Schulende und für drei Wochen im November den Unterricht in Präsenz unterbunden. Diese Maßnahme hatte zur Folge, dass ein Großteil der geplanten Tätigkeiten nicht durchgeführt werden konnte und die Ausgaben in Art und Umfang von der Kostenplanung stark abgewichen sind. Die Schwerpunkte der Ausgaben mussten laufend der Situation angepasst werden: Sicherheitvorkehrungen für Schüler\*innen, Lehrpersonen und Verwaltungspersonal sowie Anschaffungen zur Erleichterung des Fernunterrichts hatten Vorrang. Weitere Details dazu sind in der Erfolgsrechnung bei den betrieblichen Aufwendungen zu finden.

## **Darstellung der Lage auf Basis der Bilanz**

Der Jahresabschluss setzt sich zusammen aus

- dem Vermögensstand
- der Gewinn- und Verlustrechnung
- dem Lagebericht
- dem Anhang

Das vorliegende Dokument dient zur Beschreibung und Erläuterung der im Jahresabschluss ausgewiesenen Positionen und stellt somit ein wirkungsvolles Instrument zur Interpretation der vermögensrechtlichen/wirtschaftlichen/finanziellen Situation der Körperschaft sowie der erzielten Ergebnisse dar. Neben den buchhalterischen Aspekten enthält der Lagebericht auch Informationen über die abgewickelten Tätigkeiten und liefert so, zusammen mit dem Haushaltsvoranschlag, ein vollständiges, analytisches und dynamisches Bild.

Die in diesem Bericht analysierten Vorgänge wurden so beschrieben, dass sie auch für Nutzer mit oberflächlichen Kenntnissen verständlich sind und diesen einen Einblick in die wirtschaftliche und finanzielle Realität der Schule vermitteln.

## **VERMÖGENSRECHNUNG**

---

### **AKTIVA**

#### **Anlagevermögen**

##### **Sachanlagen**

Folgende Güter wurden im Geschäftsjahr 2020 in das Inventar der Schule aufgenommen:

Beschreibung	Inventarwert
N.a.b. Möbel und Ausrüstungen Möbel für die Krankenhausschule	0,00 €
3.020,72	

Da sämtliche Inventarankäufe mit Investitionsbeitrag der Autonomen Provinz Bozen abgedeckt sind, wurden sie am Ende des Jahres zum Gesamtbetrag wertberichtigt und scheinen in der Bilanz mit Null auf.

## Umlaufvermögen

### Forderungen gegenüber öffentlichen Verwaltungen

Beschreibung	Betrag
Es scheinen folgende Forderungen an die Autonome Provinz auf: Sonderzuweisung für	50.157,19 €
• IT-Ausstattung	18.214,89
• Entsorgung des Brennofens	5.856,00
• Technikförderung	15.000,00
• Reinigung Covid19	11.086,30

### Flüssige Mittel

Am 31.12.2020 betrug das Guthaben auf dem Bankkontokorrent der Schule **114.725,45 €**. Dieser Wert ist sicher, liquide und verfügbar. Er stimmt mit den Buchhaltungsunterlagen sowie den Auszügen des Schatzmeisters, der Südtiroler Sparkasse, überein. Der Anfangssaldo wird um die vom Schatzmeister getätigten Eintreibungen erhöht und um die Zahlungen herabgesetzt:

Beschreibung	Betrag
Anfangsbestand 01.01.2020	22.602,28
Eingänge 2020	222.450,74
Zahlungen 2020	- 130.327,57
Endbestand 31.12.2020	114.725,45
	114.725,45 €

## Abgrenzungen

### Aktive transitorische Rechnungsabgrenzungen

Die aktive Rechnungsabgrenzung ist eine Leistungsforderung. Sie entsteht, wenn ein Aufwand des neuen Jahres bereits im alten Jahr eine Ausgabe darstellt und wird so berechnet, dass jedem Haushaltsjahr die darauf bezogenen Kosten und Erlösanteile zugerechnet werden.

Bei transitorischen Abgrenzungen handelt es sich also um Zahlungen, welche 2020 vorgenommen worden sind, sich jedoch teils oder ganz auf Leistungen des Jahres 2021 beziehen:

Beschreibung	Betrag
Abo Lesemappe Jänner/November	299,20
Lizenz ANTOLIN Jänner/August	140,00
Lizenz ANTON Jänner/März	62,50
	501,70 €

## PASSIVA

### Eigenkapital

#### Satzungsgemäße Rücklagen

Beschreibung	Betrag
Der Gewinn des Jahres 2018 wird als Rücklage für eventuelle zukünftige Verluste weitergetragen.	77,45 €

#### Bilanzgewinn

Beschreibung	Betrag
Es wird kein Gewinn ausgewiesen.	0,00 €

### Verbindlichkeiten

#### Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Sie stammen aus Verträgen, welche 2020 durchgeführt und abgeschlossen worden sind, die diesbezüglichen Rechnungen am 31.12.2020 jedoch noch ausständig sind.

Beschreibung	Betrag
Mehrwertsteuerschuld Dezember 2020	749,50
	749,50 €

### Rechnungsabgrenzungen

#### Passive transitorische Rechnungsabgrenzungen und Investitionsbeiträge

In Anwendung des Prinzips der Übereinstimmung sind die ordentlichen und zweckgebundenen Zuweisungen jenem Jahr zuzuordnen, in dem die Aufwendungen für die Durchführung der programmierten institutionellen Tätigkeit entstehen.

So werden alle zweckgebundene Beträge, welcher der Schule überwiesen worden sind oder 2021 überwiesen werden ihrer Zweckbestimmung zugeführt. Ebenfalls abgegrenzt und 2021 für Investitionen vorgesehen wird der Betrag von 11.571,29 €.

Beschreibung	Betrag
Investitionsbeiträge	40.648,18 €
Investition Laptops (Bestellung Firma Sidera)	40.648,18
Sonstige passive Rechnungsabgrenzungen	123.909,21 €
Gemeinde Bozen: Schülerpauschale GS 2021	22.935,00
Gemeinde Bozen: Instandhaltungsfolgs GS 2021	3.399,09
Erlös aus Auflösung des Fördervereines	1.642,47
Investition zur Ergänzung der Ausstattung MS und GS	11.571,29
Sonderzuweisung Bibliotheksaudit MS (Restbetrag 2019)	1.400,00
Sonderzuweisung für Bibliothek GS (Restbetrag 2020)	4.936,49
Sonderzuweisung Schwimmkurs Blindenz. (Restb. 2019)	451,36
Sonderzuweisung für IT-Zubehör (Restbetrag 2020)	4.500,00
Sonderzuweisung für Reinigung (Restbetrag 2020)	22.916,32
Sonderzuweisung Reinigung Covid19 (Forderung)	11.086,30
Sonderzuweisung Technikförderung (Forderung)	15.000,00
Sonderzuweisung Brennofen (Forderung)	5.856,00
Sonderzuweisung IT-Ausstattung (Forderung)	18.214,89

## ERFOLGSRECHNUNG

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist Bestandteil der Bilanz und zeigt eine Gegenüberstellung der Erträge und Aufwendungen.

Die Erfolgsrechnung wurde in ausführlicher und analytischer Form abgefasst. Nachstehend werden die Erträge und Aufwände näher beschrieben. Zum Vergleich sind die Daten des Vorjahres angeführt.

### POSITIVE GEBARUNGSANTEILE

#### Erlöse aus Zuwendungen und Beiträgen

Beschreibung	2020	2019
Laufende Zuwendungen der Autonomen Provinz Bozen	71.246,43 €	84.511,51 €
Einnahmen aus passiven Abgrenzungen 2019	11.875,31	
Ordentliche Zuweisung	57.065,57	
Zuweisung für SchülerInnen mit Funktionsdiagnose	2.375,00	
Ordentliche Zuweisung für Schulbücher	25.292,00	
Sonderzuweisung für Bibliothek GS	6.000,00	
Sonderzuweisung für Bibliothek MS	2.000,00	
Sonderzuweisung für Projekt „go snow“	3.600,00	
Sonderzuweisung für Zubehör IT-Ausstattung	8.765,55	
Sonderzuweisung für Schutzausrüstung Covid19	1.920,91	
Sonderzuweisung für Zusatzreinigung	22.916,32	
Sonderzuweisung IT-Ausstattung	18.214,89	
Sonderzuweisung Brennofen	5.856,00	
Sonderzuweisung Technikförderung	15.000,00	
Sonderzuweisung Reinigung Covid19	11.086,30	
Abzüglich der Umbuchungen auf Investitionen	- 24.788,77	
Abzüglich der passiven Rechnungsabgrenzungen	- 95.932,65	
Laufende Zuwendungen der Gemeinden	43.145,28 €	44.620,28 €
Pro-Kopf-Quote Gemeinde Bozen	36.465,00	
Pro-Kopf-Quote andere Gemeinden	495,00	
Instandhaltungsfonds	6.185,28	
Projekt „Ein weihnachtlicher Park 2019“	100,00	
Pro-Kopf-Quote 2021 für GS Gemeinde Bozen	22.935,00	
Instandhaltungsfonds 2021 für Gebäude GS	3.399,09	
Abzügliche einer doppelten Buchung	- 100,00	
Abzüglich der passiven Rechnungsabgrenzungen	- 26.334,09	
Laufende Zuwendungen von Haushalten	8.989,30 €	24.112,00 €
Für mehrtägige Lehrausflüge	7.459,30	
Für Wahlangebot Schwimmen	1.530,00	
Sämtliche Beiträge der Eltern sind für genau definierte Tätigkeiten eingenommen worden, welche unmittelbar nach der Zahlung durchgeführt worden sind.		
Laufende Zuwendungen von privaten Sozialeinrichtungen	0 €	/ €
Aus Auflösung Förderverein	1.642,47	
Abzüglich der passiven Rechnungsabgrenzungen	- 1.642,47	

Mit Bezug auf das Budget 2020 wird festgestellt, dass die tatsächlichen Erträge um ein vielfaches höher ausgefallen sind als dort vorgesehen. Grund dafür sind die verschiedenen Sonderzuweisungen seitens der Autonomen Provinz Bozen für IT-Ausstattung, für Projekte und

vor allem für Reinigung – bedingt durch die Ausnahmesituation Covid19. Die vorgesehenen Schülerbeiträge hingegen mussten reduziert werden.

Die zweckgebundenen Mittel für den Ankauf von Schulbüchern, Lehrmittel/Verbrauchsmaterial für Schüler\*innen mit Funktionsdiagnose sowie für Investitionen wurden zur Gänze für den vorgesehenen Zweck eingesetzt. Die Restbeträge der zweckgebundenen Mittel wurden abgegrenzt und stehen im Jahr 2021 zur Verfügung.

## NEGATIVE GEBARUNGSANTEILE

### Aufwendungen für Roh- und Verbrauchsgüter

Beschreibung	2020	2019
Zeitungen und Zeitschriften	44.550,97 €	44.585,95 €
Schulbücher	26.186,18	
Zeitschriften	3.309,02	
Bücher, CD und DVD für Schulbibliotheken GS und MS	14.520,37	
Bücher für die Krankenhausschule	334,60	
Zuschuss an GSD Bozen für Bibliotheksteam	500,00	
Abzüglich transitorischer Rechnungsabgrenzung	- 299,20	
Papier, Schreibwaren und Druckwerke	6.757,69 €	9.741,83 €
Kopierpapier	2.173,43	
Verschiedenes Büromaterial	557,16	
Toner für den Lehrbetrieb	1.772,82	
Toner für die Krankenhausschule	485,28	
Druck Schulkalender und Mappen	1.769,00	
Ausrüstung	424,56 €	42,50 €
Leiter für die Grundschule	114,68	
Staub-Wassersauger für die Grundschule	309,88	
Zubehör für Büros und Wohnungen	2.648,66 €	/ €
Hängeelement (Schutzwand) für das Sekretariat	1.079,70	
Möbel (Stehische + Hocker) für die Bibliothek GS	1.037,00	
Tischchen und Sessel für den Sprechraum MS	457,99	
Kissen für Klasse 3D MS	73,97	
Informatikmaterial	4.513,79 €	/ €
25 Tablets für die Grundschule	4.205,65	
Zubehör PC (Kabel, Maus)	308,14	
Nahrungsmittel	56,13 €	539,55 €
Für verschiedene Tätigkeiten der Schüler*innen im Unterricht: (Kochen, Backen)		
Zubehör für Sport- und Freizeitaktivitäten	1.088,36 €	1.656,65 €
Ergänzung der Ausstattung Turnhalle MS	615,61	
Medaillen für den Sporttag	472,75	
Sonstige n.a.b. Verbrauchsgüter und -materialien	18.010,09 €	33.111,88 €
Papierhandtücher	1.811,70	
Toilettenpapier	1.520,56	
Bastel- und Verbrauchsmaterial GS	5.509,31	
Verbrauchsmaterial Krankenhausschule	400,45	
Verbrauchsmaterial MS	6.022,30	
Lehrmittel Integration	333,72	
Einbandmaterial für Bücher, Buchstützen	2.081,70	
Rohmaterial für Produktion von Schutzvisieren	330,35	
Sonstige n.a.b. medizinische Geräte und Produkte	11.215,19 €	6.774,26 €
Putzmaterial	6.093,71	
Erste-Hilfe-Material	181,83	

Desinfektionsgeräte (Rückenspritzen) für Turnhallen	506,76		
Desinfektionsmittel für Hände und Oberflächen	3.043,37		
Schutzausrüstung (Masken + Handschuhe)	1.389,52		

### Aufwendungen für bezogene Leistungen

Beschreibung	2020	2019
Organisation von Veranstaltungen und Tagungen	12.346,90 €	20.972,65 €
Lehraufenthalt 3B MS im Defreggental	4.262,00	
Projekt „go snow“ der Klasse 1B MS	5.400,18	
Lehraufenthalte von Abschlussklassen GS in Langtaufers	1.800,00	
Fahrtspesen Schirennen	523,60	
Miete für Schwimmhalle im Blindenzentrum	361,12	
Sonstige Aufwendungen für n.a.b. Ausbildung und Schulung	881,65 €	1.099,52 €
Lehrerfortbildung auf Bezirksebene	675,65	
Elternfortbildung zur Schulreife	206,00	
Dienstleistungen Dritter und Gebühren für sonstige n.a.b. Dienstleistungen	252,54 €	2.080,10 €
Webhosting	252,54	
Ordentliche Wartung und Reparatur von Ausrüstungen	190,23 €	1.672,91 €
Reparatur der Bodenreinigungsmaschine in GS	85,10	
Reparatur der Faltmaschine in MS	81,13	
Reparatur Sitzsack Bibliothek MS	24,00	
Ordentliche Wartung und Reparaturen von unbeweglichen Gütern	3.659,74 €	5.277,79 €
Wartung der Schuluhren	971,12	
Reinigung des gesamten Abwassersystems der GS	1.464,00	
Leitsystem in GS und MS für Schüler wegen Covid19	1.101,66	
Reparatur Alarmanlage MS	82,96	
Malerfarbe	40,00	
Sonstige Dienstleistungen von n.a.b. Freiberuflern und Fachleuten	3.631,78 €	15.748,05 €
Zirkustage 5A/C GS	1.183,30	
Capoeira GS	900,00	
Wahlangebot Schwimmen GS	512,40	
Tanzolympiade MS	490,00	
Wahlangebot Handball mit Istvan Balogh	395,28	
Malprojekt Krankenhausschule	676,00	
Abzüglich des Anteils 2019 des Malprojektes	- 525,20	
Die Schwimmkurse sind mit Spesenbeiträgen der Eltern finanziert worden, alle anderen Tätigkeiten durch die ordentlichen Zuweisungen der Landesverwaltung.		
Abfuhr und Entsorgung von Schadstoffen und Materialien	8.169,73 €	1.607,72 €
Abtransport von ausskartierten Archivakten	1.647,00	
Entsorgung Brennofen MS	5.856,00	
Abtransport von Sperr- und Elektromüll	666,73	
Portospesen	68,90 €	43,70 €
Sonstige Aufwendungen für Verwaltungsdienste	64,00 €	864,50 €
Einarbeitung von Büchern durch den Bibliotheksverband		
Beiträge für Verbände	80,00 €	175,00 €
Mitgliedsbeitrag an BVS		
Sonstige n.a.b. verschiedene Dienstleistungen	2.871,42 €	4.213,50 €
Wartung der Kopiermaschinen		

### Aufwendungen für Nutzung von Gütern Dritter

Beschreibung	2020	2019
Lizenzen für Softwarenutzung		
Lizenz Antolin für GS und MS	336,00	
Lizenz Anton für GS und MS	250,00	
Abzüglich transitorischer Rechnungsabgrenzung	- 202,50	
	<b>383,50 €</b>	<b>205,58 €</b>

### Sonstige betriebliche Aufwendungen

Sonstige verschiedene Verwaltungsaufwendungen	2020	2019
Rückerstattung von Schülerbeiträgen	90,00 €	591,00 €

## GESCHÄFTSERGEBNIS DES JAHRES 2020

Dem Gesamtbetrag der Erlöse von 121.955,83 € stehen Aufwände von Höhe von 121.955,83 € gegenüber, das Geschäftsergebnis des Schulsprengels Bozen/Gries ist ausgeglichen. Es wird weder Gewinn noch Verlust ausgewiesen.

## FRISTGERECHTE BEZAHLUNG

Der Pünktlichkeitsindikator der Zahlungen von Handelsgeschäften wird berechnet aus der Summe der effektiven Tage, die zwischen Fälligkeit der Rechnung und dem Tag der Zahlung an die Lieferanten verstreichen, multipliziert mit dem geschuldeten Betrag und in Verhältnis gesetzt mit der Summe der im Bezugszeitraum gezahlten Beträge. Seit 01.01.2013 gilt für alle öffentlichen Verwaltungen die gesetzlich vorgesehene Zahlungsfrist von 30 Tagen.

Der Index der durchschnittlichen Zahlungsfrist im Jahr 2020 beträgt – **22,03 Tage**.

Bozen, am 01.04.2021

DIE SCHULDIREKTORIN  
Liselotte Niederkofler

DIE SCHULSEKRETÄRIN  
Maria Adami