

## LAGEBERICHT 2018

### 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 20 Klassen und 430 SchülerInnen, die Mittelschule „Adalbert Stifter“ mit 12 Klassen und 268 SchülerInnen sowie die Krankenhausschule. Dem Betrieb stehen für den Unterricht der SchülerInnen 92 Lehrpersonen zur Verfügung. Unterstützt werden diese durch 6 Mitarbeiterinnen für Integration, 1 Sozialpädagogin, zeitweise von Sprachlehrern und Sprachvermittlern. Für den ordentlichen Verwaltungsablauf sorgen 6 Verwaltungsbedienstete, für die Reinigung der beiden Gebäude 10 SchulwartInnen. Geleitet wird der Schulbetrieb von der Schulführungskraft Liselotte Niederkofler und ihrem Führungsteam bestehend aus Vizedirektor Karl Jud, dem Schulstellenleiter der Mittelschule Bernhard Oberparleiter und den Schulstellenleiterinnen der Grundschule Sabine Egger und Doris Thurnher.

### **Geschäftsverlauf/Rahmenbedingungen**

Der Dreijahresplan 2017-20 ist am 1. September 2017 in Kraft getreten. Er nimmt Bezug auf die Tätigkeiten für den Zeitraum 1. September bis 31. August 2020.

Die entsprechende Planung bezog sich auf folgende Schwerpunkte:

Sprache: Leseförderung, Sprachförderung für Schüler/innen mit Migrationshintergrund, sprachsensibler Unterricht vor allem in der Pflichtquote, Bibliotheksarbeit, Sprachprojekte in der Mittelschule, Theaterprojekte;

Soziales Lernen: Maßnahmen und Unterstützungsangebote mit Unterstützung der Sozialpädagogin, Erstellung eines Konzeptes für ein Schülerparlament; Gewaltprävention und Sensibilisierungsarbeit;

Individualisierung und Förderung: Frühförderung und Prävention von Lernschwierigkeiten im Anfangsunterricht, Schulentwicklungsprojekt „Teamorientierte Unterrichtsentwicklung“ in Zusammenarbeit mit der Pädagogischen Abteilung, Begabungs- und Begabtenförderung, Reformpädagogischer Unterricht mit individuellen Lernplänen in altersgemischten Gruppen;

Die detaillierten Vorhaben sind im Dreijahresplan, Teil C 2017/18 bzw. 2018/19 aufgelistet. Es sind beide Tätigkeitspläne zu berücksichtigen, denn während das Haushaltsjahr dem Kalenderjahr entspricht, beziehen sich die Tätigkeitspläne auf das Schuljahr, welches jeweils am 1. September beginnt und am 31. August endet. Der Großteil der Tätigkeiten wurde termingerecht durchgeführt. Es gab keine bemerkenswerten Auffälligkeiten. Vom Kostenplan wurde nicht nennenswert abgewichen. 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.

## VERMÖGENSSTAND

### AKTIVA

#### Sachanlagevermögen

Während des Geschäftsjahres 2018 hat sich das Sachanlagevermögen erheblich erhöht. Es ist somit die Richtlinien zur Eindämmung der öffentlichen Ausgaben laut Beschluss der Landesregierung vom 13.03.2018, Nr. 222 umgesetzt worden, alle Anstrengungen zu unternehmen, die laufenden Ausgaben zugunsten der Investitionsausgaben zu senken.

Folgende Güter wurden in das Inventar der Schule aufgenommen:

Beschreibung	Inventarwert
N.a.b. Möbel und Ausrüstungen	0,00 €
1 Schrank/Vitrine im Eingangsbereich der Mittelschule	2.562,00
N.a.b. Ausrüstungen	0,00 €
2 Tischbohrmaschinen für die Werkräume der Mittelschule	5.612,00
1 Bodenreinigungsmaschine für die Mittelschule	2.163,34

2 Bodenreinigungsmaschinen für die Grundschule	4.831,20	
1 Bühnenbeleuchtung für die Grundschule	5.568,70	

Da sämtliche Inventarankäufe mit Investitionsbeitrag der Autonomen Provinz Bozen abgedeckt sind, wurden sie am Ende des Jahres zum Gesamtbetrag wertberichtigt.

### Forderungen gegenüber öffentlichen Verwaltungen

Beschreibung	Betrag
Beitrag des Schulamtes für das Projekt „Schule auf dem Bauernhof“. Die Klassen 4B/D haben den Bauernhof am 16.10.2018 besucht.	368,00
Beitrag der Gemeinde Bozen für das Projekt „Ein weihnachtlicher Park“, an welchem sich zwei Schülergruppen der Grundschule Gries beteiligt haben.	200,00
	568,00 €

### Flüssige Mittel

Am 31.12.2018 betrug das Guthaben auf dem Bankkontokorrent der Schule **43.623,37 €**. 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 01.01.2018	18.053,19
Eingänge 2018	233.196,74
Zahlungen 2018	- 207.626,56
Endbestand 31.12.2018	43.623,37
	43.623,37 €

### Transitorische aktive 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 2018 vorgenommen worden sind, sich jedoch teils oder ganz auf Leistungen des Jahres 2019 beziehen:

Beschreibung	Betrag
Abo Lesemappe 2019	268,80
Lizenz ANTOLIN Jänner/August	121,58
	390,38 €

### PASSIVA

#### Eigenkapital/Bilanzgewinn

Beschreibung	Betrag
Bilanzgewinn	77,45 €

Laut Art. 6 der Buchhaltungsverordnung der Schulen entscheidet der Schulrat nach Genehmigung der Jahresabschlussrechnung über die Verwendung des Gewinns. Er kann auf Rücklagen gebucht werden oder zur Deckung früherer Verluste verwendet werden. Er kann jedoch nicht für laufende Ausgaben verwendet werden.

### Verbindlichkeiten gegenüber Lieferanten

Sie stammen aus Verträgen, welche 2018 durchgeführt und abgeschlossen worden sind, die diesbezüglichen Rechnungen am 31.12.2018 jedoch noch ausständig waren.

Beschreibung		Betrag
Mehrwertsteuerschuld Dezember 2018	3.811,87	5.262,82 €
Eingehende Rechnungen		
Firma Magris – Toilettenpapier	685,64	
Firma Conter – Büromaterial	377,61	
Firma Kompatscher – Lehrbedarf	13,30	
Freiberuflerin Paganelli – Musiktherapie KH	374,40	

### Antizipative passive 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. Die beiden zweckgebundenen Beträge für den Ankauf von IT-Ausstattung und für die Instandhaltungsarbeiten wurden der Schule im Dezember 2018 überwiesen und werden 2019 ihrer Zweckbestimmung zugeführt, der Restbetrag der Sonderzuweisung für den Ankauf von Turnhallenausstattung ebenfalls. Abgegrenzt werden zu Jahresende auch Dienstleistungen, welche am Ende der Tätigkeit abgerechnet bzw. bezahlt werden.

Beschreibung		Betrag
Sonstige passive Rechnungsabgrenzungen		39.241,48 €
Investitionsbeitrag für Beschaffung von IT-Ausstattung	24.984,00	
Instandhaltungsfonds 2019 der Gemeinde Bozen	6.185,28	
Investitionsbeitrag für Grundausstattung Turnhalle (Rest)	690,00	
Investition (Ankauf Möbel für MS – Firma Trias)	5.892,60	
Clown magico 2019– Krankenhausschule	1.188,00	
Musiktherapie 2019 – Krankenhausschule	301,60	

## 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 Vorjahr angeführt.

**BETRIEBLICHE ERTRÄGE****Laufende Zuwendungen**

Beschreibung	2018	2017
Laufende Zuwendungen der Autonomen Provinz Bozen	107.576,15 €	113.579,65 €
Ordentliche Zuweisung	62.630,00	
Zuweisung für SchülerInnen mit Funktionsdiagnose	2.090,00	
Ordentliche Zuweisung für Schulbücher	25.824,00	
Sonderfinanzierung Grundausstattung Turnhalle	3.500,00	
Sonderfinanzierung Bibliotheksbestand GS	10.000,00	
Sonderfinanzierung Putzgeräte	7.000,00	
Beitrag für „Schule auf dem Bauernhof“	536,00	
Abgrenzungen 2017	19.227,59	
Abzüglich der Umbuchungen auf Investitionen	- 21.741,84	
Abzüglich der passiven Rechnungsabgrenzungen	- 1.489,60	
Laufende Zuwendungen der Gemeinden	46.085,28 €	47.900,28 €
Pro-Kopf-Quote Gemeinde Bozen	39.050,00	
Pro-Kopf-Quote andere Gemeinden	550,00	
Finanzierung der Projekte „Ein weihnachtlicher Park“	300,00	
Instandhaltungsfonds	6.185,28	
Laufende Zuwendungen von Haushalten	39.757,18 €	19.571,00 €
Für mehrtägige Lehrausflüge	34.857,88	
Für Busspesen der eintägigen Lehrausflügen	1.987,50	
Für Wahlangebot Schwimmen	2.700,00	
Spendeneinnahmen aus Verteilen der Schülerzeitung	211,80	
Sämtliche Beiträge der Eltern sind für genau definierte Tätigkeiten eingenommen worden, welche unmittelbar nach der Zahlung durchgeführt worden sind.		
Sonstige Laufende Zuwendungen von sonstigen Unternehmen	228,00 €	
Haus des Wassers – Defreggental	60,00	
Lärchenhof – Defreggental	169,00	
Hierbei handelt es sich um Rückerstattungen. Die Auslagen für den Lehraufenthalt einer Klasse im Haus des Wassers sind vor Reiseantritt überwiesen worden. Da ein Schüler nicht teilgenommen hat, ist der Differenzbetrag der Schule rückerstattet worden.		

Mit Bezug auf das Budget 2018 wird festgestellt, dass die tatsächlichen Erträge um 45.589,33 € höher ausgefallen sind als dort vorgesehen. Grund dafür sind die verschiedenen Sonderzuweisungen für Ausstattung und Projekte seitens der Autonomen Provinz Bozen und vor allem die eingenommenen Schülerbeiträge. Letztere sind sehr vorsichtig mit 14.244,00 € geschätzt worden.

**BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN****Für von Roh- und Verbrauchsgüter**

Beschreibung	2018	2017
Zeitungen und Zeitschriften	52.996,08 €	41.174,00 €
Schulbücher	30.260,07	
Zeitschriften	3.474,49	
Bücher für Schulbibliotheken GS und MS	18.204,01	
Bücher für die Krankenhausschule	1.326,31	
Abzüglich transitorischer Rechnungsabgrenzung	- 268,80	
Papier, Schreibwaren und Druckwerke	7.303,20 €	5.893,76 €

Kopierpapier	4.022,75		
Verschiedenes Büromaterial	1.131,52		
Toner	2.148,93		
<b>Zubehör für Büros und Wohnungen</b>		<b>10.207,17 €</b>	<b>6.672,92 €</b>
Klasseneinrichtung Krankenhausschule	3.294,00		
Stellwände und Flipchart für die MS	2.200,76		
Möbel für Gänge und Ausweichräume MS	4.524,98		
Pflanzen für die MS	89,96		
Eisschrank für die GS	97,47		
<b>Informatikmaterial</b>		<b>4.282,13 €</b>	<b>1.811,70 €</b>
Speichererweiterung und Kabel für Didaktik MS	294,65		
Speichererweiterung für Didaktik GS	2.432,68		
i-pad, Tablet und Officepaket für Krankenhausschule	1.554,80		
<b>Nahrungsmittel</b>		<b>212,77 €</b>	<b>309,94 €</b>
Für verschiedene Tätigkeiten mit SchülerInnen im Unterricht: Kochprojekte mit IntegrationsschülerInnen und für das Projekt „Fühlen, wie es schmeckt“, welches in Zusammenarbeit mit der Haushaltungsschule durchgeführt wurde.			
<b>Zubehör für Sport- und Freizeitaktivitäten</b>		<b>3.323,59 €</b>	<b>1.029,27 €</b>
Ergänzung der Ausstattung Turnhalle GS	1.537,10		
Ergänzung der Ausstattung Turnhalle MS	1.272,91		
Medaillen für den Sporttag	361,58		
Tageskarten für Schmeisterschaften	152,00		
<b>Sonstige n.a.b. Verbrauchsgüter und -materialien</b>		<b>34.903,23 €</b>	<b>36.163,13 €</b>
Papierhandtücher	1.024,89		
Toilettenpapier	1.870,62		
Bastel- und Verbrauchsmaterial GS	10.804,48		
Verbrauchsmaterial Krankenhausschule	754,76		
Verbrauchsmaterial MS	9.699,61		
Lehrmittel GS	6.424,52		
Einbandmaterial für Bücher, Strichcodeetiketten	2.473,49		
Lehrmittel Integration	1.593,73		
Verschiedene Kleinigkeiten für den Lehrbetrieb	257,14		
Abzüglich Rundung MwSt.	- 0,01		
<b>Sonstige n.a.b. medizinische Geräte und Produkte</b>		<b>5.221,61 €</b>	<b>6.500,34 €</b>
Putzmaterial	5.049,10		
Erste-Hilfe-Material	172,51		

## Für Dienstleistungen

Beschreibung	2018	2017
<b>Organisation von Veranstaltungen und Tagungen</b>	<b>37.173,51 €</b>	<b>14.584,59 €</b>
Lehraufenthalte Abschlussklassen MS im Defreggental	8.115,00	
Lehraufenthalte Abschlussklassen GS in Langtaufers	9.740,00	
Lehraufenthalt Abschlussklasse MS in Venedig	4.368,00	
Lehraufenthalt Abschlussklasse MS in München	6.736,60	
Lehraufenthalt Abschlussklasse MS auf Zanseralm	2.537,36	
Fahrtspesen bei eintägigen Lehrausgängen	4.251,55	
Schule auf dem Bauernhof	792,00	
Eintritte bei Herbstausflügen und Projektwoche MS	633,00	
Sämtliche Lehraufenthalte sowie 2.807,80 € der angeführten Fahrtspesen sind mit Beiträgen der Eltern finanziert worden. Acht Abschlussklassen der Mittelschule und zwei Abschlussklassen der Grundschule haben die Begünstigungen des Beschluss Nr. 11/2006 des Schulrates in Anspruch genommen. Ihnen sind 300,00 € bzw. 200,00 € an Fahrtspesen aus dem Budget der Schule finanziert worden.		

Sonstige Aufwendungen für n.a.b. Ausbildung und Schulung Pädagogischer Tag (Referentenkosten) 1.912,30 Lehrerfortbildung auf Bezirksebene 752,21 Lehrerfortbildung zum Thema „Unterstützte Kommunikation mit dem i-Pad in der Schule“ 265,47 Elternfortbildung zum Thema „Mobbing & Cybermobbing“ 200,00	3.129,98 €	
Dienstleistungen Dritter und Gebühren für sonstige n.a.b. Dienstleistungen Webhosting	245,22 €	240,34 €
Ordentliche Wartung und Reparatur von Ausrüstungen Wartungsverträge für 3 Kopiergeräte 3.494,17 Reparatur der Kopiermaschine in GS 743,26 Reparatur einer Schneidemaschine in GS 85,40 Reparatur eines Staubsaugers und des Dampfreinigers 335,85 Reparatur der Faltmaschine 109,80 Reparatur einer Dekupiersäge 195,20 Reparatur eines Musikinstruments 4,00	4.967,68 €	5.402,76 €
Ordentliche Wartung und Reparaturen von unbeweglichen Gütern Erneuerung der Aufschriften auf Türen der GS 663,68 Montage Projektor in Bibliothek GS 708,58 Wartung der Schuluhren 252,54 Technische Assistenz für Räumungsübungen 170,80	1.795,60 €	17.792,64 €
Sonstige Dienstleistungen von n.a.b. Freiberuflern und Fachleuten Zirkustage GS 1.207,80 Capoeira GS 1.800,00 Wahlangebot Schwimmen GS 2.832,84 Autorenbegegnungen GS 1.701,20 „Kreative Techniken“ GS 706,18 Orientierungstage MS 1.320,00 Instant Acts MS 300,00 „Unfares Spiel“ MS 241,10 Tanzolympiade MS 1.366,40 Wasserwerkstatt im Haus d.Wassers 5.220,00 Figurentheater MS 390,40 Workshop „Ich im Netz“ 200,00 Wahlangebot Handball mit Istvan Balogh 805,20 Projekte Krankenhausschule 2.391,01 Die Schwimmkurse und die Wasserwerkstatt im Haus des Wassers sind mit Spesenbeiträgen der Eltern finanziert worden, alle weiteren Tätigkeiten durch die ordentlichen Zuweisungen der Landesverwaltung.	20.482,13 €	36.290,92 €
Druck und Buchbindung Druck Schulkalender, Mitteilungshefte 1.372,50 Druck Schülerzeitung GS 1.067,50	2.440,00 €	475,80 €
Portospesen	94,45 €	152,25 €
Sonstige Aufwendungen für Verwaltungsdienste Einarbeitung von Bücher durch den Bibliotheksverband	1.069,50 €	466,00 €
Aufwendungen für Schatzamtsdienst Der Schatzamtsdienst wird von der Südtiroler Sparkasse unentgeltlich erledigt. Die Ausgaben ergeben sich aus Kleinspesen.	97,92 €	92,76 €
Beiträge für Verbände Mitgliedsbeiträge an ASSA und BVS	175,00 €	175,00 €
Sonstige n.a.b. verschiedene Dienstleistungen Wartung des Programms zur Verwaltung der Wahlfächer, Pflichtquote und Bewertungsbögen	335,50 €	1.559,40 €

## Für die Verwendung von Gütern

Beschreibung		2018	2017
Lizenzen für Softwarenutzung		88,42 €	198,00 €
Lizenz Antolin für GS und MS	210,00		
Abzüglich transitorischer Rechnungsabgrenzung	- 121,58		

## Sonstige Gebarungsausgaben

Beschreibung		Betrag	
Stempelsteuer für Buchhaltungsregister	64,00	405,00 €	
Rückerstattung von Schülerbeiträgen	341,00		

Beschreibung		Betrag	
Regionale Wertschöpfungssteuer IRAP (Berechnung 8,5 % auf die Honorare der Referenten Noriller, Heimerl u. Klocke, welche als gelegentlich selbständige Mitarbeiter tätig waren		222,58 €	

## Für laufende Zuwendungen

Beschreibung		Betrag	
Laufende Zuwendungen an sonstige n.a.b. Lokalverwaltungen		2.396,89 €	1.638,50 €
GSP Bozen für den Schulbibliotheksdienst	500,00		
IC Bolzano 1 Centro Storico für die Krankenhausschule	1.896,89		
Mit 1. September 2018 hat der Schulsprengel Bolzano Centro Storico die Verwaltung von zwei der insgesamt sechs Krankenhauslehrpersonen übernommen. Der zu diesem Zeitpunkt verfügbare Finanzierungsbeitrag aus der ordentlichen Zuweisung der Landesverwaltung für die Krankenhausschule, wurde anteilmäßig an den italienischen Schulsprengel überwiesen.			

Die zweckgebundenen Mittel für den Ankauf von Schulbüchern, Lehrmittel/Verbrauchsmaterial für SchülerInnen mit Funktionsdiagnose sowie für Investitionen wurden zur Gänze für den vorgesehenen Zweck eingesetzt.

## 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 vorgesehenen Zahlungsfrist von 30 Tagen.

Der Index der durchschnittlichen Zahlungsfrist im Jahr 2018 beträgt – **20,42 Tage**.

Bozen, am 26.03.2019

DIE SCHULDIREKTORIN  
Liselotte Niederkofler

DIE SCHULSEKRETÄRIN  
Maria Adami