

Begleitbericht zum Jahresabschluss 2022



SCHULSPRENGEL LANA

Allgemeine Informationen

In die Zuständigkeit des Schulsprenghs Lana fallen die Mittelschule Lana und die Grundschulen Völlan und Tschermers.

Im Schuljahr 2022/2023 besuchen 423 Schüler/innen in 21 Klassen die Mittelschule Lana – davon sind 5 im Elternunterricht, 88 Schüler/innen – 6 Klassen - die Grundschule Tschermers, davon sind 2 im Elternunterricht und 71 Schüler/innen – 5 Klassen - die Grundschule Völlan – insgesamt 585 Schüler/innen.

Im Schulsprengh Lana haben im Schuljahr 2022/2023 71 Schüler/innen mit besonderen Bedürfnissen das Anrecht auf Förderung und Betreuung im Sinne des Staatsgesetzes 170/2010 und 104/92.

Schüler mit Funktionsdiagnose	10	MS Lana
Schüler mit klinischem Befund laut Gesetz 104	1	MS Lana
Schüler mit klinischem Befund laut Gesetz 170	63	MS Lana
Schüler mit Funktionsdiagnose	1	GS Tschermers
Schüler mit klinischem Befund laut Gesetz 104	0	GS Tschermers
Schüler mit klinischem Befund laut Gesetz 170	2	GS Tschermers
Schüler mit klinischem Befund laut Gesetz 104	2	GS Völlan
Schüler mit klinischem Befund laut Gesetz 170	1	GS Völlan
Summe	80	SSP Lana
Schüler mit Migrationshintergrund	31	MS Lana
Schüler mit Migrationshintergrund	0	GS Tschermers
Schüler mit Migrationshintergrund	2	GS Völlan
Schüler mit Migrationshintergrund	33	SSP Lana

Für den Inklusionsunterricht stehen fünf Lehrpersonen mit vollem Lehrauftrag und fünf Lehrpersonen mit reduziertem Auftrag zur Verfügung. Weiters arbeitet an der Schule eine Schulsozialpädagogin in Vollzeit.

Im Schulsekretariat bedienstet sind: 1 Schulsekretärin (TZ 33 Stunden), zwei Verwaltungssachbearbeiterinnen (VZ mit 38 Stunden und TZ 23 Stunden), 2 Sekretariatsassistentinnen (davon eine in Teilzeit mit 28 Stunden und eine in Teilzeit mit 33 Stunden) und eine Bibliothekarin (TZ 50%).

Weiters sind insgesamt 12 Schulwarte/innen im Schulsprengel beschäftigt:

	Wochenstunden	Personen
Mittelschule Lana	38 Stunden	2
	34 Stunden	1
	30 Stunden	1
	25 Stunden	2
	24 Stunden	1
	20 Stunden	1
	25 Stunden außersch.	1
Grundschule Tschermers	29 Stunden	1
	19 Stunden	1
Grundschule Völlan	38 Stunden	1

Zum Personal des Schulsprengels gehören weiters drei MitarbeiterInnen für Integration (30, 32 und 36 Wochenstunden)

Die Jahresabschlussrechnung für das Jahr 2023 wurde von der Schuldirektorin des Schulsprengels Lana und der Verwaltungssachbearbeiterin erstellt.

Der Haushaltsvoranschlag für das Finanzjahr 2023 wurde mit Gesamteinnahmen und Gesamtausgaben von jeweils 128.329,47 € vom Schulrat mit Beschluss Nr. 6 vom 29.11.2021 genehmigt, dieses wurde in Ausübung ihrer Autonomie und im Einklang mit dem Bildungsangebot, welches mit Beschluss des Schulrates vom November 2020 Nr. 06 genehmigt wurde, erstellt und es erhielt vom Kontrollorgan Nummer 7 in vorgelegter Form ein positives Gutachten über die buchhalterische Richtigkeit des Finanzbudgets 2022-2024.

Die gesetzlichen Verweise sind:

- Art. 17 GvD 118/2011 und Anlage 4/1 Punkt 4.3
- Verordnung über die Finanzgebarung und Buchhaltung der Schulen staatlicher Art der Autonomen Provinz Bozen die mit Beschluss der Landesregierung Nr. 1086 am 10.10.2017 genehmigt wurde.

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 den diesbezüglichen Regelungen des gesetzesvertretenden Dekretes vom 23. Juni 2011, Nr. 118, in geltender Fassung, folgen.

Das Wirtschaftsbudget und das Investitionsbudget sind die technisch-buchhalterischen Mittel, durch welche die Durchführung der strategischen Ziele unter Beachtung der institutionellen Vorsätze unmittelbar erreicht werden.

Das Finanzbudget entspricht einer vorläufigen Gewinn- und Verlustrechnung und besteht aus den Positionen der dritten Stufe des Finanzkontenplans gemäß dem Stufenschema laut Anlage 6/2 des gesetzesvertretenden Dekrets vom 23. Juni 2011, Nr. 118, in geltender Fassung.

Das Investitionsbudget hat die Form einer vorläufigen Bilanz und besteht aus den Positionen der vierten Stufe der Vermögensrechnung laut dem Muster gemäß Anlage 6/3 des gesetzesvertretenden Dekrets vom 23. Juni 2011, Nr. 118, in geltender Fassung.

Alle Kontenregister der Einnahmen und Ausgaben wurden abgeschlossen und die Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben des Haushaltsjahres 2022 erstellt.

Die aktiven und passiven Rückstände aus dem vorhergehenden Jahr, die sich bei Abschluss des Geschäftsjahres 2022 ergeben haben, wurden bestimmt.

Sämtliche Einnahmeanordnungen und Zahlungsaufträge und die dazugehörigen Unterlagen, Kontoauszüge und Belege wurden überprüft.

Finanzbudget

Das berechnete Finanzbudget hebt die voraussichtliche Lage der Kosten und Erträge nach dem Prinzip des Bilanzausgleiches hervor.

Die Aufstellung des Finanzbudgets erfolgte auf der Grundlage der wirtschaftlichen Kompetenz um den wirtschaftlichen Ausgleich (Erlöse gleich oder höher als die Kosten), den Vermögensausgleich (die finanziellen Ergebnisse des Finanzbudgets müssen einen Ausgleich im Sinne der Erhöhung oder der Unveränderlichkeit des Nettovermögens der Schule zulassen und gewährleisten) und den finanziellen Ausgleich (die finanziellen Ergebnisse des Budgets müssen die benötigte Liquidität aufweisen, um die Ausübung des regelrechten Betriebs und des ordentlichen Geldflusses zu ermöglichen) zu garantieren.

AKTIVA – STATO PATRIMONIALE

C) UMLAUFVERMÖGEN

II) Forderungen

Forderungen aufgrund laufender Zuwendungen von Ministerien

Der Ertrag, für welchen wir am 29.11.2022 die Zusage erhalten haben, wird aufgrund des Kompetenzprinzips im Jahr 2022 der Betrag als Forderung gebucht und zum Zeitpunkt der Einnahme im Finanzjahr 2023 abgeschlossen.

Mit diesem Betrag wird die Südtiroler Informatik A.G. (SIAG) beauftragt, die Migration von fünf Cloud-Diensten innerhalb 28.08.2023 durchzuführen.

PA digitale 2026 Le risorse per una PA protagonista della transizione digitale	Presidenza del Consiglio dei Ministri Dipartimento per la trasformazione digitale	Bando 1.2 Abilitazione e facilitazione migrazione al Cloud 2.765,00€
---	---	---

Forderungen aus Investitionsbeiträgen von Ministerien

Dieser Ertrag wurde am 12.12.2022 mit Dekret Nr. 68 – 1 / 2022 – PNRR genehmigt. Auch diesen Betrag haben wir als Forderung gebucht, da die Auszahlung erst nach Realisierung der Schulwebsite (innerhalb 10.06.2023) und der Umsetzung der AgID-Richtlinien erfolgt. Hierfür steht ein Betrag in Höhe von 7.301,00€ zur Verfügung.

PA digitale 2026 Le risorse per una PA protagonista della transizione digitale	Presidenza del Consiglio dei Ministri Dipartimento per la trasformazione digitale	Bando 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - acquisto di 1 servizi 7.301,00€
FORDERUNGEN INSGESAMT		10.066,00€

IV) Liquide Mittel

Schatzmeister

Kassenstand am 01.01.2022 68.696,88€	Kassenstand am 31.12.2022 63.540,60€
Einhebungen 2022 148.611,20€	Auszahlungen 153.767,48€

D) RECHNUNGSABGRENZUNGEN

Antizipative transitorische Rechnungsabgrenzungen (Aktiva)

Es sind, im Vergleich zum Vorjahr, keine Kosten entstanden, die sich auf dem darauffolgenden Geschäftsjahr beziehen.

Antizipative transitorische Rechnungsabgrenzungen (Aktiva)

Wir kassierten im Jänner 2023 laut Beschluss des Schulrates Nr. 8 vom 13.12.2019 einen Beitrag für das erweiterte Bildungsangebot für das Schuljahres 2022/2023. Da die Beträge zweckgebunden sind, werden im Jahr 2022 nur die effektiv entstandenen Ausgaben dem Finanzjahr 2022 zugewiesen. Da in den Monaten September bis Dezember einige Anpassungen im Buchhaltungsprogramm getätigt wurden, haben wir uns dafür entschieden den Beitrag nicht zu Schuljahresbeginn, sondern erst im Jänner 2023 einzuheben.

1A	Naturmuseum Bozen und Eislaufen in Lana	138,00€
1B	Vigiljoch Seilbahn	76,00€
1C	Naturmuseum Bozen, Eislaufen und Kinokarten Filmclub	255,00€
1D	Theaterbesuche und Eislaufen	240,00€
1E	Theaterbesuch in Lana und Eislaufen	65,00€
1G	Theaterbesuch in Lana und Eislaufen	85,00€
2A	Palais Mamma Meran	80,00€
2C	Minigolf und Eislaufen	58,00€
3B	Theaterbesuche, Eislaufen und Acquarena Brixen	258,50€
3D	Vigiljoch Seilbahn	76,00€
3E	Lahner Säge und Eislaufen	42,50€
3G	Acquarena Brixen	73,00€
1 GS Völlan	Theater der Volksbühne Lana	70,00€
4 GS Völlan	Andreas-Hofer-Talmuseum in Passeier	84,80€
1A GS Tschermes	Eislaufen in Lana	48,00€
1B GS Tschermes	Eislaufen in Lana	52,80€
3 GS Tschermes	Theater der Volksbühne Lana	96,00€
5 GS Tschermes	Theater der Volksbühne in Lana	76,80€
		1.875,40€

Summe der Aktiva (A + B + C + D) Umlaufvermögen	75.482,00€
C) Umlaufvermögen	73.606,60€
D) Rechnungsabgrenzungen	1.875,40€

PASSIVA – STATO PATRIMONIALE

A) EIGENKAPITAL

VI) Sonstige Rücklagen

Rücklagen aufgrund von Beschlüssen institutioneller Körperschaften 612,92€

Bilanzgewinn 2018

Wirtschaftliches Jahresergebnis 825,75€

2019 Bilanzgewinn	60,55€
2020 Bilanzgewinn	405,00€
2021 Bilanzgewinn	100,00€
2022 Bilanzgewinn	260,20€

Eigenkapital	1.438,67€
---------------------	------------------

Das Eigenkapital beträgt 1.438,67€ welches sich aus Rücklagen aufgrund von Beschlüssen institutioneller Körperschaften (Gewinn 2018) und aus den Gewinnen der Jahre 2019, 2020, 2021 und 2022 zusammensetzt. Alle vier Bilanzgewinne wurden auf das Konto Wirtschaftliches Jahresergebnis verbucht.

D) VERBINDLICHKEITEN

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Verbindlichkeiten gegenüber Lieferanten

Rechnungen für Lieferungen bzw. Leistungen, welche im Jahr 2022 eingegangen sind, jedoch noch nicht bezahlt wurden.

Plaschke Klaus	21.12.2022	192,75€
Tinkhauser GmbH	22.12.2022	4.555,85€
Betrieb Landesmuseen	27.12.2022	116,00€
Betrieb Landesmuseen	27.12.2022	110,00€
MwSt Dezember		1.032,06€
D) Verbindlichkeiten		6.006,66€

E) RECHNUNGSABGRENZUNGEN

Sonstige passive Rechnungsabgrenzungen

Verbindlichkeiten für Aufwände die periodengerecht auf das schließende Geschäftsjahr festgestellt werden, die aber erst in den nächsten Geschäftsjahren fällig werden (Zahlung). Die Buchung dieser Aufwände findet in der Zukunft statt zum Zeitpunkt der Zahlung. Das periodengerechte Prinzip fordert jedoch, dass der bis zum Jahresende fälligen Anteil buchhalterisch festgestellt wird.

PASSIVE ABGRENZUNGEN		58.793,04€
31.12.2022	Zweckgebundene Gelder Migration Rest 2022 Der Restbetrag, der zweckgebundenen Zuweisung für Schüler mit Migrationshintergrund wird übertragen.	571,21€
31.12.2022	Zweckgebundene Gelder Integration Rest 2022 (MS + GS) Der Restbetrag, der zweckgebundenen Zuweisung für Schüler mit Funktionsdiagnose wird übertragen.	1.935,96€
31.12.2022	Zweckgebundene Gelder – Zuweisung Reinigung COVID 19 Die zugewiesenen Gelder für die Reinigung wurden nicht aufgebraucht, deshalb werden sie auf das nächste Jahr verschoben.	11.234,17€
31.12.2022	Zweckgebundene Gelder – Zuweisung Persönliche Schutzausrüstung und Arbeitssicherheitsschuhe Der Restbetrag für den Ankauf von Arbeitsschuhen für die Schulwarte wird auf das Jahr 2023 abgegrenzt.	1.244,37€
31.12.2022	Zweckgebundene Gelder – Restbeträge Zuweisung Schwimmkurse der Grundschule Tschermms Der Restbetrag der Zuweisung für die Schwimmkurse wird auf das Jahr 2023 verschoben, und beim nächsten Ansuchen um Sonderfinanzierung in Abzug gebracht.	988,91€
31.12.2022	Zweckgebundene Gelder – Restbeträge Zuweisung Schwimmkurse der Grundschule Völlan Der Restbetrag der Zuweisung für die Schwimmkurse wird auf das Jahr 2023 verschoben, und beim nächsten Ansuchen um Sonderfinanzierung in Abzug gebracht.	318,40€
31.12.2022	Zweckgebundene Gelder – Projekt „Schule am Bauernhof“ (1. Klasse GS Völlan)	199,50€

31.12.2022	Zweckgebundene Gelder – Projekt „Schule am Bauernhof“ (2. Klasse GS Tschermes)	168,00€
31.12.2022	Restbetrag der Zuweisung der außerordentlichen Reinigung der nicht zugänglichen Hochfenster – Dekret Nr. 22856/2021 - Jahr 2021	707,60€
31.12.2022	Zuweisung der außerordentlichen Reinigung der nicht zugänglichen Hochfenster – Dekret Nr. 22733/2022 vom 23.11.2022	4.623,80€
31.12.2022	Ergänzung der ordentlichen Zuweisung 2022 Dekret Nr. 23214/2022 vom 28.11.2022	2.282,50€
31.12.2022	Ausgaben für die erhaltenden Einnahmen mittels PagoPa im Jahr 2022	1.000,00€
31.12.2022	Restbetrag der Zuweisung für den Ankauf von Schulbüchern	5.042,38€
31.12.2022	Fachgruppengeld Technik wird für den Ankauf von Verbrauchsmaterial verwendet	1.347,75€
31.12.2022	Bestellung 87/2022 /Athesia Buch GmbH und Betrag für den Ankauf von Verbrauchsmaterial für die Bibliothek Lieferung konnte aus organisatorischen Gründen erst im Jahr 2023 erfolgen	3.630,05€
31.12.2022	Passiver Einlösungsauftrag zur Unterstützung der Haushalte	4.515,00€
31.12.2022	Projekt „KIT“ für die 1. Klasse MS Lana und 2. Klasse MS Lana laut Dreijahresplan, sowie Modul Untis „Stundenplanerstellung“	3.740,50€
31.12.2022	Restbetrag Projekt Erasmus der Lehrperson Yvonne Domesle	5,94€
31.12.2022	Projekte, welche im Dreijahresplan vorgesehen sind	7.800,00€
31.12.2022	Bestellung 80/2022 Austausch von zwei Kopiergeräten an der Mittelschule Lana	2.800,00€
31.12.2022	Bando 1.2 “Abilitazione e facilitazione migrazione al Cloud”	2.765,00€
31.12.2022	Restbetrag der Zuwendungen der Haushalte MS Lana	1.242,00€
31.12.2022	Restbetrag der Zuwendungen der Haushalte GS Tschermes	149,30€
31.12.2022	Restbetrag der Zuwendungen der Haushalte GS Völlan	480,70€

Investitionsbeiträge von Ministerien

31.12.2022	Bando 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - acquisto di 1 servizi“ von Presidenza del Consiglio dei Ministri Dipartimento per la trasformazione digitale	7.301,00€
	Zuweisung für die Website der Schule Erstellung oder Anpassung der Website nach den Richtlinien der AgID (Agenzia per l’Italia Digitale)	PASSIVE ABGRENZUNG

Investitionsbeiträge von Autonomen Regionen und Provinzen

Beträge im Investitionsbudget sind zweckgebunden, diese können durch Bilanzänderung nicht auf das Finanzbudget umgebucht werden.

PASSIVE ABGRENZUNGEN			1.942,63€
Konto	Betrag 2022	Ausgaben	Rest
Maschinen	2.855,86€	2.764,52	91,34€
Musikinstrumente	799,00€	799,00€	0,00€
Büromaschinen	707,67€	0,00€	707,67€
Ausrüstung	1.143,62€	0,00€	1.143,62€
Hardware	3.538,00€	3.538,00€	0,00€

Summe der Passiva (A + B + C + D+E)	75.482,00€
A) Eigenkapital	1.438,67€
B) Rückstellungen	0,00€
C) Abfertigungen für Arbeitnehmer	0,00€
D) Verbindlichkeiten	6.006,66€
E) Sonstige passive Rechnungsabgrenzungen	58.793,04€
E) Investitionsbeiträge der Autonomen Provinz Bozen	9.243,63€

GEWINN UND VERLUSTRECHNUNG

ERLÖSE

A) GESAMTLEISTUNG

01. Erlöse aus Lieferungen und Leistungen

Einnahmen aus Sportanlagen

Plattner Barbara -Benützung der Turnhalle der MS Lana.	40,00€
Prantl Manuela – Benützung der Aula der MS Lana.	376,00€
Unterweger Monika - Benützung Turnhalle der GS Völlan.	64,00€
Verdorfer Lisa – Benützung der Turnhalle der GS Tschermers	230,00€
Personal Coacing Südtirol – Manuel Hillebrand - Benützung der Turnhalle der MS Lana	128,00€
Summe	838,00€
50% Anteil Gemeinde Lana	544,00€
50% Anteil Gemeinde Tschermers	115,00€
Rest	419,00€

05. Sonstige Erträge und Einnahmen unter gesonderter Angabe der Zuschüsse für den Betrieb

Laufenden Zuwendungen der autonomen Regionen und Provinzen

Ordentliche Zuweisung für anerkannte Bibliotheken 2022	3.909,48€
Ordentliche Zuweisungen für das Finanzjahr 2022 (3 Raten)	40.501,00€ 2.282,50€ 2.282,50€
Zuweisung für Funktionsdiagnosen	1.615,00€
Zuweisung Schule am Bauernhof 4. Klasse GS Tschermers	126,00€
Zuweisung von Fonds für den Ankauf von Schulbüchern für das Schuljahr 2022/23	22.240,00€
Zuweisung für Erasmus (Fortbildung) für die Lehrperson Domesle Yvonne	460,00€
Zuweisung für die Abhaltung der Schwimmkurse GS Tschermers	1.360,00€
Zuweisung für die Abhaltung der Schwimmkurse GS Völlan	706,00€
Zuweisung für die Schule am Bauernhof 1. Klasse GS Völlan	199,50€
Zuweisung für die Schule am Bauernhof 3. Klasse GS Tschermers	210,00€
Zuweisung für die Schule am Bauernhof 2. Klasse GS Tschermers	168,00€
Zuweisung für die Persönliche Schutzausrüstung – Ankauf von Arbeitssicherheitsschuhen „S3“ für die Schulwarte	913,78€
Zuweisung für die außerordentliche Reinigung der nicht zugänglichen Fenster	4.623,80€

SUMME	81.597,56€
Der Anteil der Zuweisungen, welcher vom Jahr 2021 auf das Jahr 2022 passiv abgegrenzt wurde,	+ 63.455,87€
Passive Abgrenzungen auf das Jahr 2023 Siehe dazu E) Rechnungsabgrenzungen	- 54.156,04€
	90.897,39€

Berichtigungsbuchungen welche im Jahr 2021 auf das Jahr 2022 passiv abgegrenzt wurden:

- 906,61€ Restbetrag Zuweisung für Funktionsdiagnosen (Integration/Inklusion)
- 34,56€ Restbetrag Zuweisung für Migration
- 2.507,22€ Restbetrag Zuweisung IT-Ausstattung
- 33.653,42€ Restbetrag Zuweisung Reinigung Covid 19
- 832,41€ Restbetrag Zuweisung Persönliche Schutzausrüstung
- 629,59€ Restbetrag Zuweisung Schwimmkurse (Kurs findet 2022 statt)
- 199,50€ Zuweisung für das Projekt „Schule am Bauernhof“
- 5.944,45€ Zuweisung „Decreto sostegni“
- 4.416,29€ Ergänzung ordentliche Zuweisung
- 4.623,80€ Sonderzuweisung außerordentliche Reinigung der Hochfenster
- 9.708,02€ Tätigkeiten/Ankäufe laut Dreijahresplan, welche wegen Covid 19 nicht durchgeführt werden konnten

Laufenden Zuwendungen der Gemeinden

Zuweisung der Gemeinden für den Lehr- und Verwaltungsbetrieb der Pflichtschulen 31.240,00€. Aufgrund der Vereinbarung zwischen Land und Gemeinden vom 06.12.2004 beteiligen sich die Gemeinde des Einzugsgebietes an der Finanzierung des Lehr- und Verwaltungsbetriebes der Grund- und Mittelschulen durch die Überweisung eines Pauschalbeitrages mit einer Pro-Kopf-Quote von 55,00€ je Schüler je ansässige/n SchülerIn.

Weiters haben wir von der Marktgemeinde Lana zwei ordentliche Beiträge erhalten.

Gemeinde Tisens	2.310,00€
Gemeinde Burgstall	165,00€
Gemeinde Algund	55,00€
Gemeinde St. Pankraz	165,00€
Gemeinde Marling	55,00€
Stadtgemeinde Meran	55,00€
Marktgemeinde Lana	21.010,00€
Gemeinde Naturns	55,00€
Gemeinde Unsere Ib. Frau im Walde/St. Felix	55,00€
Gemeinde Ulten	55,00€
Gemeinde Tschermes	7.260,00€
Ordentliche Zuweisung von der Gemeinde Lana für Bibliotheksankäufe	1.500,00€
Ordentliche Zuweisung von der Gemeinde Lana für das Projekt „Faszination Körper für die 2. Klassen der Mittelschule Lana“	2.820,00€

35.560,00€

Laufende Zuwendungen der Haushalte

Laut Beschluss des Schulrates überweisen Eltern zu Beginn des Schuljahres einen Betrag von 40,00€ für schulbegleitende Veranstaltungen und das Verbrauchsmaterial für Technik in der Mittelschule und 20,00€ für Eintritte bei Lehrausgängen in der Grundschule bezahlen.

Da im Jahr 2022 einige Änderungen im Buchhaltungsprogramm durchgeführt wurden, haben wir die Beiträge erst im Jahr 2023 kassiert, um fehlerhafte Buchungen zu vermeiden.

Außerdem wurden für eintägige bzw. Mehrtägige Projekt die im Dreijahresplan vorgesehen waren Schülerbeiträge kassiert, welche im Folgenden aufgelistet werden.

Laut Beschluss des Schulrates Nr. 08 vom 29. November 2021 wurde in der 3. Klasse Mittelschule und 5. Klasse Grundschule darauf verzichtet ein Beitrag einzuheben, da im Vorjahr kassierten Geld aufgrund der Corona Pandemie kaum verwendet wurden.

Passive Abgrenzung der zweckgebundenen Schülerbeiträge die vom Vorjahr übrig sind	4.322,40€
Schülerbeitrag für das mehrtägige Projekt „Toblach“ - 3B MS Lana	1.336,00€
Schülerbeitrag für das mehrtägige Projekt „schule x anders“ – 3D MS Lana	2.225,00€
Schülerbeitrag für das mehrtägige Projekt „schule x anders“ – 3C MS Lana	1.330,00€
Schülerbeitrag für das mehrtägige Projekt „schule x anders“ – 3A MS Lana	1.599,00€
Schülerbeitrag für das mehrtägige Projekt „schule x anders“ – 3G MS Lana	1.376,00€
Schülerbeitrag für das mehrtägige Projekt „Erlebnisschule Langtaufers“ – 5A GS Tscherms	998,00€
Schülerbeitrag für das mehrtägige Projekt „Erlebnisschule Langtaufers“ – 5B GS Tscherms	871,00€
Schülerbeitrag für das mehrtägige Projekt „ArcheoPark Schnalstal“ – 5 GS Völlan	420,00€
Schülerbeitrag GS Völlan – Beitrag für das Bildungsangebot Schuljahr 2021/2022 (1. – 4. Klasse Mittelschule Lana)	980,00€
Schülerbeitrag GS Tscherms – Beitrag für das Bildungsangebot Schuljahr 2021/2022 (1. – 4. Klasse Mittelschule Lana)	1.160,00€
Schülerbeitrag MS Lana– Beitrag für das Bildungsangebot Schuljahr 2021/2022 (1 und 2. Klasse Mittelschule Lana)	7.088,00€
Ausgaben welche im Jahr 2022 angefallen sind – Schülerbeitrag wurde erst im Jahr 2023 kassiert, wurde mittels Berichtigungsbuchung dem Jahr 2022 angelastet	1875,40€
Abzug der Beträge welche zweckgebunden sind auf das neue Finanzjahr übertragen werden	- 1.242,00€ MS Lana
	- 149,30€ GS Tscherms
	- 480,70€ GS Völlan
	23.708,80€

Positive Gebarungsbestandteile A

Einnahmen aus Sportanlagen	838,00€
Der Autonomen Regionen und Provinzen	90.897,39€
Laufende Zuwendungen der Gemeinden	35.560,00€
Der Haushalte	23.708,80€
Summe positive Gebarung	151.004,19€

AUFWÄNDE

B) HERSTELLUNGSKOSTEN

06. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren

Zeitungen und Zeitschriften – 2.623,82€

Finanzierung durch ordentliche Zuweisung, Gemeinde Pro-Kopf-Quote und Zuweisung Bibliothek

Erneuerung der Zeitschriftenabonnements (didaktische Zeitschriften, welche dem Lehrpersonal hauptsächlich als Lehrmaterial dienen).

Folgende Zeitungen und Zeitschriften wurden für die Grund- und Mittelschule angekauft

- Dolomiten (Montag – Freitag)
- Alto Adige (Montag – Freitag)
- Tageszeitung (Montag – Freitag)
- Gemeindeblatt Lana
- Grundschule Englisch – Jahresabonnement inklusive CD (Friedrich Verlag)
- Die Grundschulzeitschrift – Jahresabonnement (Friedrich Verlag)
- PaMina – Jahresabonnement inklusive CD (Helbling Verlag)
- Mathematik Lehren – Jahresabonnement (Friedrich Verlag)
- Praxis Deutsch – Jahresabonnement (Friedrich Verlag)
- Kunst und Unterricht - Jahresabo ohne Jahres- und Schülerheft (Friedrich Verlag)
- Spotlight – Jahresabonnement (Spotlight – Verlag)
- Der Spiegel – Jahresabonnement (Spiegel Verlag)
- Biologie 5-10 – Jahresabonnement (Friedrich Verlag)
- Mip 10.14 – 09.12 Abo inklusive CD Teil (Helbling Verlag)
- Praxis Musikunterricht 125 – 128 Lugert 01.16
- Religion 5-10 21.16-24.16 (Friedrich 03.16)
- Schulmagazin – Oldenbourg 03.15
- Fördermagazin – Oldenbourg 03.15
- Sport Praxis – 12.15

Publikationen – 27.278,88€

Finanzierung durch Sonderzuweisung für Schulbücher vom Amt für Schulfürsorge (22.240,00€) und durch die ordentliche Zuweisung. Im Schuljahr 2021/2022 wurden ein neues Buch in Deutsch und im Schuljahr 2022/2023 ein neues Religions- und Mathematikbuch

eingeführt. Aus diesem Grund musste ein Teil der ordentlichen Zuweisung für den Ankauf der Schulbücher verwendet werden.

Ankauf Schulbücher und alternatives Lehrmaterial für Grundschulen und Mittelschule. Der Ankauf der Schulbücher für Grund- und Mittelschüler erfolgt aufgrund der Kriterien des Lehrerkollegiums zur Auswahl der Schulbücher. Es ist auch der Ankauf von alternativem Lehrmaterial gestattet.

Papier, Schreibwaren, Druckwerke – 18.076,45€

Finanzierung durch ordentliche Zuweisung, Gemeinde Pro – Kopf- Quote

Ankauf von Kopierpapier für den Lehr- und Verwaltungsbetrieb, Karton, Toner und Büromaterial.

Bastelmaterial: den Schülern der Grundschulen Tscherms und Völlan steht ein Betrag von 4,00€ pro Schuljahr zur Verfügung. Die Lehrpersonen kaufen das Bastelmaterial ein und die Ausgaben werden über den Ökonomatsdienst (einmal im Herbst und einmal im Frühjahr) abgerechnet.

In diesem Konto werden auch die Ausgaben für die Bibliothek gebucht. Im Folgenden eine Auflistung der Ausgaben im Finanzjahr 2022:

Bibliothek Mittelschule Lana	8.359,00
Bibliothek Grundschule Tscherms	1.023,62€
Bibliothek Grundschule Völlan	875,09€

Kleidung – 501,82€

Finanzierung durch ordentliche Zuweisung, Sonderzuweisung für die persönliche Schutzausrüstung.

Für ein Schulwart, der mit der Aufsicht der Turnhalle beauftragt sind, wurde ein Paar Schuhe gekauft. Die Schulwarte kaufen die Kleidung direkt im Geschäft, da diese so probiert werden kann. Der Einkauf wird mittels Handverlag abgerechnet.

Nach Einsicht in die Verordnung über die Dienstkleidung des Lehrpersonals (Dekret des Landeshauptmannes vom 14.04.1997, Nr. 11, Art. 10) das die Schule für Schulwarte folgendes ankaufen:

Für Männer:	2 Kittel und 2 Arbeitsanzüge
Für Frauen:	2 Kittel
Für Hallenwarte:	1 Paar Turnschuhe

Außerdem wurden chirurgische Masken, FFP2-Masken und Sichtschutzbrillen für die persönliche Schutzausrüstung des Personals angekauft.

Abgrenzung zweckgebundener Betrag vom Jahr 2021 auf 2022	832,41€	
Zuweisung für die Persönliche Schutzausrüstung – Ankauf Arbeitssicherheitsschuhe S3	913,78€	
	1.746,19€	
Abzug Ankauf Arbeitssicherheitsschuhe S3	350,87	
Ankauf von zwei Schürzen für die Schulwartin	88,00€	501,82€
Ankauf von Turnschuhen mit weißer Sohle für den Turnhallenwart	62,95€	

Informatikmaterial – 1.713,80€

Finanzierung durch passive Abgrenzung der Zuweisung „Decreto sostegni“

Ankauf von fünf Tablets mit Cover der Marke Lenovo inkl. Cover für die Grundschulen.

5 Tablets „Lenovo Tab M10 FHD Plus G2 4/125 GB“ + Schutzcover	5 x 339,10€
verschiedene Kabel	18,80€

Die Geräte wurden im „registro facile consumo“ eingetragen, da sie die Inventarschwelle von 630,08€ nicht überschritten haben. Aus diesem Grund wurden sie nicht im Konto Hardware gebucht.

Güter für Repräsentationstätigkeiten – 119,18€

Finanzierung durch ordentliche Zuweisung

Diese Ausgaben sehen kleine Geschenke für externe Fachleute vor, welche für die Schule Leistungen kostenlos erbringen (kein Honorar).

Brotaufstriche, „Fresine“ und „Rustichella“ für Bezirksobmann Markus Kienzl des Imkervereins Laugen-Deutschnonsberg	Er hat den Schülern/Schülerinnen der 3. Klasse Grundschule Völlan beim Bienenstand in Lana einen Vortrag zur „Honigbiene“ gehalten und mit den Schülern Honig verkostet. Er hat kein Honorar erhalten.	14,40€
Gutschein der Eisdiele „Inge“	Die Bäuerin Manuela Tanzer hat mit den Schülern der 2. Klasse Grundschule Tscherms das Projekt „Vom Ei zum Küken“ durchgeführt. Der Hühnerbrutkasten wurde in der Klasse aufgestellt und die SchülerInnen konnten beobachten, wie die Küken schlüpfen. Immer wieder ist die Bäuerin in den Monaten September bis Mai in die Klasse gekommen und hat über das Thema referiert. Hierfür hat sie kein Honorar erhalten.	40,00€
Gutschein „Mein Beck“	Frau Simone Wolf hat mit den Schülern/Schülerinnen der 3. Klasse Grundschule Tscherms Gläser mit selbst zur Verfügung gestellten Stoffen verziert. Das Projekt hat mindestens 6 Stunden gedauert. Sie hat kein Honorar erhalten.	28,00€
Eine. Kiste Bier	In diesem Schuljahr wurde an der Grundschule Tscherms in Zusammenarbeit mit der Freiwilligen Feuerwehr eine komplexe Evakuierungsübung durchgeführt. Mindestens 10 Feuerwehrmänner waren im Einsatz. Im Anschluss der Übung haben die Feuerwehrmänner den Schülern/Schülerinnen das Feuerwehrauto erklärt und auf Fragen geantwortet. Hierfür erhielten Sie kein Honorar.	17,95€
3 verschiedene Pralinenpackungen	Die Südtiroler „Big-Band“ hat für die Schüler der Mittelschule Lana eine Aufführung gegeben. Hierfür haben sie kein Honorar erhalten.	18,83€

Nahrungsmittel – 710,32€

Finanzierung durch ordentliche Zuweisung

An der Mittelschule Lana und Grundschule Tscherms haben wir voll funktionsfähige Küchen, die gerne von Lehrpersonen und Schülern verwendet wird. Außerdem backen Mitarbeiterinnen für Integration und unsere Schulsozialpädagogin gerne mit SchülerInnen mit Beeinträchtigung. Außerdem haben wir an der Mittelschule Lana zwei Hasen, für die wir Hasenfutter ankaufen.

Zubehör für Sport- und Freizeitaktivitäten – 1.357,73€

Finanzierung durch ordentliche Zuweisung

Ausgaben für Lehrmittel und Geräte unter dem Investitionswert für den Sportunterricht. Hierzu zählen Bälle, Mannschaftsbänder, Anzeigetafeln, Hockey und Badmintonschläger, Hürden und Vieles mehr.

Sonstige n.a.b. Verbrauchsgüter und – materialien – 32.759,70€

Finanzierung durch ordentliche Zuweisung, Gemeinde Pro-Kopf Quote, Schülerbeiträge
Technikgeld

- Allgemeines Verbrauchsmaterial
- Lehrmittel für die einzelnen Schulstellen (Spiele und Instrumente)
- Ausgaben für die Pflichtquote
- Lehrmittel für die Fachgruppen

Fachgruppe Literarische Fächer	315,13€
Fachgruppe Italienisch	125,28€
Fachgruppe Englisch	0,00€
Fachgruppe Mathe/Naturkunde	843,28€
Fachgruppe Musik	309,71€
Fachgruppe Technik	409,25€
Fachgruppe Kunst	597,47€
Fachgruppe Religion	0,00€

- Verbrauchsmaterial für den Technikunterricht (Finanziert durch Schülerbeiträge)
- Ankauf von Reinigungsmaterial und kleine Reinigungsgeräte
- Ankauf von Lehrmittel für den Integrationsunterricht

	Zur Verfügung	Ausgaben	Rest
Ausgaben Mittelschule Lana	2.061,75€	585,65€	1.476,10€
Ausgaben Grundschule Tscherms	327,98€	0,00€	327,98€
Ausgaben Grundschule Völlan	131,88€	0,00€	131,88€
	2.521,61€	585,65€	1.935,96€*

- Ankauf von Lehrmitteln für den Migrationsunterricht

	Zur Verfügung	Ausgaben	Rest
Ausgaben Schulsprengel Lana	1.034,56€	463,35€	571,21€*

* Die Restbeträge sind zweckgebunden und werden mit passiver Rechnungsabgrenzung auf das Jahr 2023 verschoben.

Sonstige n.a.b. medizinische Geräte und Produkte – 206,90€

Finanzierung durch ordentliche Zuweisung

Es wurde Erste-Hilfe-Material für die Erste-Hilfe-Koffer ankaufen. Dazu gehören Kälte-Sofort-Kompressen, Tape, Sofort-Eisbeutel und Wundreinigungstüchlein.

07. Aufwendungen für bezogene Leistungen

Organisation von Veranstaltungen und Tagungen – 26.825,21€

Finanzierung durch ordentliche Zuweisung und Schülerbeiträge

Ausgaben für die Durchführung von Veranstaltungen, Projekten und Tätigkeiten:

Eintritte Eislaufen auf dem Eislaufplatz Gaul	538,50€
Eintritte ins Theater	1.783,00€
Gärten von Schloss Trautmansdorff	320,00€
Eintritte Easyjump-Halle	279,00€
Eintritt ins Kino	100,00€
Eintritt ins Museum	966,50€
Eintritt ins Schwimmbad	401,90€
Fahrt mit der Vigiljoch – Seilbahn	349,00€
Fahrten mit dem Privatbus	2.956,99€
Schule am Bauernhofbesuche	675,07€
Projekte „schule x anders“ im Haus der Familie	9.701,25€
Minigolf	90,00€
Eintritt ArchePark Schnalstal	984,00€
Eintritt Tierwelt Rainguthof	30,00€
Eintritt Ötzi Rope Park	1.598,00€
Eintritt Andreas Hofer Talmuseum	231,00€
Eintritt Hochseilgarten	736,00€
Eintritt Sennerei Drei Zinnen	67,50€
Projekt Toblach - Jugenhaus	1.572,50€
Eintritte Meranarena bei den Schwimmkursen der Grundschule	835,00€
Erlebnisschule Langtaufers	2.610,00€
	26.825,21

Im Rahmen der Schulsporttätigkeit wurden in Anlehnung an den Dreijahresplan diverse Tätigkeiten für Schüler/-innen geplant, z.B. die internen Schulmeisterschaften im Querfeldeinlauf, im Ski Alpin und im Snowboard.

Sonstige Aufwendungen für n.a.b. Ausbildung und Schulung – 649,26€

Für die Erasmus-Fortbildung für eine Lehrperson der Grundschule wurde eine Überweisung in Höhe von 454,06 an eine Internationale Vereinigung der Lehrer des Englischen als Fremdsprache getätigt. Außerdem wurde für die Lehrpersonen eine verpflichtende Fortbildung zur Förderung der Medienkompetenz am Anfang des Schuljahres organisiert. Für die Referententätigkeit haben wir einen Betrag in Höhe von 195,20€ bezahlt.

Dienstleistung Dritter und Gebühren für sonstige n.a.b. Dienstleistungen – 2.970,70€

Finanzierung durch ordentliche Zuweisung

Zahlung der jährlichen Kosten für die Website des Schulsprengels Lana sowie für die Nutzung des Digitalen Registers der Mittelschule Lana und der Grundschulen. Im nächsten Finanzjahr werden diese Ausgaben im Konto „Lizenzen für Softwarenutzung“ gebucht.

Ordentliche Wartung und Reparaturen von Anlagen und Maschinen – 2.069,43€

Finanzierung durch ordentliche Zuweisung

Instandhaltung, Überprüfung und Reparaturen der Reinigungsmaschinen und der Bandsäge im Maschinenraum.

Ordentliche Wartung und Reparaturen von Büromaschinen – 9.382,21€

Finanzierung durch ordentliche Zuweisung, Gemeinde Pro-Kopf-Quote

Miet – und Wartungsverträge für die Kopiergeräte an allen drei Schulstellen bei der Firma Bini Mario GmbH und bei der Firma Amonn Office GmbH.

Sonstige Dienstleistungen von n.a.b. Freiberuflern und Fachleuten – 20.075,10€

Finanzierung durch ordentliche Zuweisung, laufende Zuwendungen und ordentlichen Beitrag der Gemeinde

Nachstehend eine Übersicht der durchgeführten Tätigkeiten mit Vergütungen an das externe Personal (Dienstleistungen Freiberufler, gelegentliche Mitarbeit, Andere) auf Grundlage des Dreijahresplanes des Schulsprengels Lana

Titel	Externes Personal
Projekt „Bike to school“ für alle 1. Klassen	Bikeguide Hannes Silbernagl
Projekt „Start Smart“ für alle 1. Klassen	Jugenddienst Lana-Tisens
Projekt „Rauchen ist uncool“ für die 2. Klassen MS Lana	Dr. Gerhard Kainz
Autorenlesung	Verena Preyer
Schwimmlehrer bei den Schwimmkursen	SC Meran ASV Schwimmen
Projekt „Faszination Körper“ für die 2. Klassen MS Lana	Julia Frank
Haus der Familie	Diverse Referenten, welche vom Haus der Familie beauftragt werden
Sexualpädagogisches Projekt in 3. Klassen Mittelschule und 5. Klasse Grundschulen	Dr. Eva Mittersteiner
Sexualpädagogisches Projekt in 3. Klassen Mittelschule und 5. Klasse Grundschulen	Dr. Michael Peintner
Fachleute für die außerordentliche Reinigung der nicht zugänglichen Fenster	MERANESE SERVIZI SpA
Projekt „Soziale Kompetenzen stärken“ 5. Klasse GS Völlan	VIVIT - Forum für Bildung und Begegnung EO

Portospesen – 317,37€

Finanzierung durch ordentliche Zuweisung, Zuweisung der Gemeinden
Ankauf Briefmarken, Stempelmarken, Versand von Personalfaszikeln.

Beiträge für Verbände – 80,00€

Finanzierung durch ordentliche Zuweisung

Mitgliedsbeitrag Bibliotheksverband Südtirol – 80,00€

08) Aufwendungen für Nutzung von Gütern Dritter

Lizenzen für die Softwarenutzung – 1.800,72€

Im Schuljahr 2022/2023 haben wir an der 1. Klasse Mittelschule ein Projekt gestartet, bei dem die Schülerinnen und Schüler mittels einer Lernplattform mit 9 Modulen verschiedene Computerkenntnisse erlernen. Hierfür besuchen die Schüler mindestens 1 Stunde pro Woche den Computerraum.

14) Sonstige betriebliche Aufwendungen – 1.397,54€

Laufende Zuwendungen an Gemeinden – 419,00€

Finanzierung durch Überweisungen der Vereine und Privatpersonen

Die Hälfte der Einnahmen für die Nutzung der Räumlichkeiten muss an die jeweilige Gemeinde überwiesen werden. Siehe dazu A) EIGENKAPITAL.

Laufende Zuwendungen an sonstige n.a.b. Lokalverwaltungen – 918,54€

Finanzierung durch die ordentliche Zuweisung

Ressourcenbeteiligung Fortbündungsverbund

Mit Jänner 2011 haben sich mehrere Schulen des Bezirkes Burggrafenamt zum Fortbündungsverbund Burggrafenamt zusammengeschlossen. Dieser verfolgt folgende Zielsetzungen:

- Qualitätssteigerung des Fortbündungsangebotes
- Erhöhung der Wirksamkeit der Fortbündung
- Kontinuierliche Weiterentwicklung von Fortbündungsthemen
- Effizienter Einsatz von Ressourcen
- Eingehen auf den Bedarf/ Bedürfnisse vor Ort
- Reduzierung der schulinternen Fortbündung auf spezifische Bedürfnisse der Direktion
- Einbindung der Fortbündung auf Bezirksebene in die Landesfortbündung
- Abstimmung der Fortbündung auf Bezirksebene mit der schulinternen Fortbündung.

Die Kosten werden aufgrund des Stellenkontingentes des tatsächlichen Plansolls aufgeteilt; im Jahr 2022 wurde der Betrag von 918,54€ auf dem Konto des Schulsprenghs Ulten überwiesen.

Negative Gebarungsbestandteile B

Ankauf von Roh- und/oder Verbrauchsgütern	85.348,60€
Dienstleistungen	62.369,28€
Aufwendung für Nutzung von Gütern Dritter	1.800,72€
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.397,54€
Summe negative Gebarung ohne IRAP	150.916,14€

C) ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN IM FINANZIERUNGSBEREICH

16) Sonstige Erträge im Finanzierungsbereich

Aktivzinsen aus Bank- und Postdepots – 195,55€

Erträge und Aufwendungen im Finanzierungsbereich C

Aktivzinsen	195,55€
-------------	---------

D) ERGEBNIS VON STEUERN

20. Laufende, zukünftige und vorausbezahlte Steuern des Geschäftsjahres

Regionale Wertschöpfungssteuer (IRAP) – 20,40€

21. Bilanzgewinn des Geschäftsjahres

Positive Gebarungsbestandteile	151.004,49€
Negative Gebarungsbestandteile	150.916,14€
DIFFERENZ = BETRIEBSERFOLG	88,05€
+ Aktivzinsen	192,55€
- Abzug IRAP	20,40€
BILANZGEWINN	260,20€

INVESTITIONEN

Konto Maschinen	2 Wirbel Einscheibemaschinen C 1432 mit Tank und Mitnehmerscheibe Eine für die GS Völlan und eine für die GS Tschermers	2.764,52€
Konto N.a.b. Hardware	2 x Multifunktionsdrucker HP PageWide Pro MFP 477dw	3.538,00€
	3 x Notebook HP 255 G8 - 256 GB - AMD Ryzen 5 5500U - 8 GB für die GS Völlan	
Konto Musikinstrumente	PX-770BKC7 E-Piano (digital Piano) mit Mobile Casio Black	799,00€
		7.101,52€

Lana, 28.04.2023