Schulsprengel Mühlbach

AUTONOME PROVINZ BOZEN
PROVINCIA AUTONOMA DI BOLZANO

Deutschsprachiger Schulsprengel
Schulhausplatz 1
39037 Mühlbach

Istituto comprensivo in lingua tedesca
Piazza Scuole 1
39037 Rio di Pusteria

Steuer-Nr. / Cod. fisc. 81006000210
☎ 0472/849795 - 849704
E-Mail: ssp.muehlbach@schule.suedtirol.it
ssp.muehlbach@pec.prov.bz.it
www.schulsprengel-muehlbach.it

Lagebericht zum Jahresabschluss 31.12.2019

Angaben in Bezug auf den Dreijahresplan

In die Zuständigkeit des Schulsprengels Mühlbach fallen die Mittelschule Mühlbach und die Grundschulen Mühlbach, Meransen, Vals, Spinges und Rodeneck. 60 Lehrpersonen unterrichteten insgesamt 374 Schüler und Schülerinnen in 26 Klassen. 3 Mitarbeiterinnen kümmen sich um Schüler mit besonderen Bedürfnissen. Dem Verwaltungspersonal gehörten 11 Personen an.

Die Tätigkeitsplanung erfolgt triennal auf Basis der Grundsätze im Schulleitbild. Der entsprechende Dreijahresplan 2017/18 bis 2019/20 sowie die jährliche Umsetzung im Tätigkeitsprogramm können auf der Homepage des Schulsprengels jederzeit eingesehen werden.

Sämtliche Aufwendungen sind auf die Zielsetzungen ausgerichtet wie sie im Dreijahresplan detailliert angeführt sind. Die geplanten Schwerpunkte und Vorhaben im Dreijahresplan konnten in ihren wesentlichen Zügen verwirklicht werden. Das zur Verfügung stehende Budget ermöglichte eine angemessene Erreichung der Teilziele im Triennium. Im Schuljahr 2019/20 wurden viele Projekte geplant und zum Teil bereits durchgeführt.

Aufgrund der Zielsetzungen des Dreijahresplans des Bildungsangebots 2017/18 - 2019/20 sowie der notwendigen Ausrüstung mit Lehrmitteln an der Mittelschule vorwiegend im Fach Technik und an allen Schulstellen in den Fächern Turnen und Musik zum Zwecke der Gewährleistung eines modernen, schülerorientierten und zukunftsweisenden Unterrichts zur Erreichung der Kompetenzziele laut den Rahmenrichtlinien wurden am Jahresende die entsprechenden Mittel für die notwendigen Investitionen im Jahr 2020 bereitgestellt.

Aktiva

Anlagevermögen

1.1.2.2.02.05.99.999 N.a.b Ausrüstungen
Ankauf von Lehrmitteln vor allem im EDV-Bereich im Wert von 60.447,62 € durch den Schulsprengel Mühlbach mit entsprechender Abschreibung.

1.1.2.2.02.07.02.001 Arbeitsplätze
Unentgeltliche Übertragung von der Autonomen Provinz Bozen von 5 PC's mit Bildschirm im Wert von 4.074,45 €.

1.1.2.2.02.07.99.999 N.a.b. Hardware
Unentgeltliche Übertragung von der Autonomen Provinz Bozen von 4 Beamern und 1 Smartboard im Wert von insgesamt 6.767,28 €.
Ankauf von Bildschirmen und Aufrüstungen für PC's von der Firma Netixx GmbH zum Gesamtwert von 5.120,34 € für alle Schulstellen.

1.1.2.2.02.12.02.001 Musikinstrumente
Ankauf von Musikinstrumenten von den Firmen Pro Musica, Musik Walter und More than Music-Shop im Gesamtwert von 7.422,84 € für die Mittelschule und die Grundschule Vals.

Umlaufvermögen

1.1.3.2.02.01.02.001 Forderungen aus Erlösen aus dem Verkauf von Dienstleistungen
Für die Vergabe von Schulräumen für außerschulische Tätigkeiten wurden im Laufe des Jahres 891,60 € eingenommen.

1.1.3.2.03.01.02.001 Forderungen lauf. Zuwend. Aut. Reg. und Prov.
Die Forderung von 4.020,00 € für die Nachmittagsbetreuung aus dem Jahr 2018 wurde nach erfolgter Abrechnung im Jahr 2019 eingehoben.
Im Dezember 2018 wurde eine Sonderzuweisung von 3.000,00 € für den Ankauf von Musikinstrumenten zugesagt und im Jahr 2019 eingehoben und verwendet.
Weitere Forderungen für 2019 die im Laufe des Jahres 2019 eingehoben wurden:

37.846,00 €	Ordentliche Zuweisung
1.472,19 €	Kilometergeld Schuljahr 2017/18
3.325,00 €	für Schüler mit Funktionsdiagnose
160,00 €	Sonderzuweisung für „Schule auf dem Bauernhof"
4.440,00 €	Restbetrag für die Nachmittagsbetreuung 2018/19
14.312,00 €	Schulbücher
7.863,00 €	Schwimmkurse
4.452,00 €	Nachmittagsbetreuung 2019/20
3.031,39 €	Kilometergeld Schuljahr 2018/19
464,00 €	Irrtümlich für „Schule am Bauernhof" erhalten (an SSP Welsberg weitergeleitet)
77.365,58 €	INSGESAMT

1.1.3.2.03.01.02.003 Forderungen aufgrund laufender Zuwendungen von Gemeinden
Die Forderungen gegenüber der Gemeinden Vintl und Mühlbach in Höhe von 440,00 € aus den Jahren bis 2018 wurden im Laufe des Jahres 2019 eingehoben.
Auch die gesamten Forderungen (Pauschalbeträge pro Schüler) in Höhe von 20.240,00 € für das Jahr 2019 wurden im Laufe des Jahres 2019 eingehoben.

1.1.3.2.03.04.01.001 Forderungen aufgrund laufender Zuwendungen von Haushalten
Die Restforderung von 402,00 € Schülerbeiträge für die Teilnahme an der Nachmittagsbetreuung **2017/18** wurde 2019 eingehoben.
Von den Schülerbeiträgen und der Nachmittagsbetreuung für das Schuljahr **2018/19** waren am 31.12.2019 noch 254,88 € offen, sie werden 2020 eingehoben.
16.035,25 € betragen die Forderungen für die Schülerbeiträge und die Nachmittagsbetreuung für das Schuljahr **2019/20.** Davon waren am 31.12.2019 noch 1.501,00 € offen. Sie werden im Jahr 2020 eingehoben.

1.1.3.2.03.04.03.999 Ford. Lauf. Zuwend. von sonst. Unternehmen
Diese Forderung bezieht sich auf das staatliche Projekt „LATTE NELLE SCUOLE".

1.1.3.2.04.01.02.001 Forderungen aus Investitionsbeitr. von Aut. Reg. und Prov.
Am 18.12.2019 wurde ein Beitrag von 3.247,64 € für den Ankauf von Kopiergeräten zugesagt. Der Betrag wurde 2020 eingehoben.

1.1.3.2.07.03.03.001 Aktivzinsen aus Bank- oder Postdepots
Die Zinsen in Höhe von 105,48 € für 2019 wurden im selben Jahr eingehoben.

1.1.3.2.08.04.99.001 Verschiedene Forderungen
Die verbliebenen 1.322,20 € des Ökonomatsfonds wurden von der Sekretärin am 23.12.2019 an den Schulsprengel zurückgezahlt.

1.1.3.4.01.01.01.001 Schatzmeister
Der Anfangssaldo von 83.377,58 €, die Einhebungen in Höhe von 151.761,15 €, die Auszahlungen 174.740,92 € sowie der Endsaldo von 60.397,81 € stimmen mit dem Kassenprüfungsprotokoll des kassenführenden Bankinstitutes überein.

1.1.3.4.04.01.01.001 Kassenbestand in Geld und Wertzeichen
4 Abrechnungen mit insgesamt 10.654,37 € wurden erstellt. Die restlichen 1.322,20 € vom Ökonomatsfonds der Sekretärin wurden auf das Bankkonto des Schulsprengels eingezahlt.

Rechnungsabgrenzungen

1.1.4.2.01.01.01.001 Aktive transitorische Rechnungsabgrenzungen
Für die Softwarelizenz „Antolin" und für die Website des Schulsprengels für das Schuljahr 2019/20 wurde im Herbst der Betrag von 276,00 € ausgegeben und der Anteil für 2020 (6/12) abgegrenzt.

Passiva

Eigenkapital

Bilanzgewinn 803,94 €

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

1.2.4.2.01.01.01.001 Verbindlichkeiten gegenüber Lieferanten
Alle Verbindlichkeiten des Jahres 2019 in Höhe von 170.081,01 € wurden beglichen.

Verbindlichkeiten aus Steuern

1.2.4.5.01.01.01.001 Regionale Wertschöpfungssteuer (IRAP)
Die Steuern zu Lasten der Schule in Höhe von 193,04 € wurden im Laufe des Jahres 2019 vorschriftsmäßig abgeführt.

1.2.4.5.05.03.01.001 Staatliche Rückbehalte auf Einkommen aus selbst. Arbeit
Die Vorsteuer von 734,69 € zu Lasten der Empfänger wurden ordnungsgemäß im Jahr 2019 eingezahlt.

1.2.4.5.05.04.01.002 Schuld auf Aufsplittung Mwst. monatlich zu bezahlen
Die angefallene Mwst. in der Höhe von 19.274,76 € wurde innerhalb des Jahres 2019 mittels F24 überwiesen.

Sonstige Verbindlichkeiten

1.2.4.7.04.07.03.001 Laufende Rückerstattungen von nicht geschuldeten oder zu viel gezahlten Beträgen
Von den im Jahr 2019 aus Versehen zu viel eingezahlten Schülerbeiträgen wurden im selben Jahr insgesamt 195,00 € an die entsprechenden Eltern zurückgezahlt.

1.2.4.7.04.03.01.001 Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern
Alle im Jahr 2019 angefallenen Honorare für Referenten wurden 2019 ausgezahlt.

Transitorische Rechnungsabgrenzungen

1.2.5.2.09.01.01.001 Sonsitge passive Rechnungsabgrenzungen
Übertrag passive Rechnungsabgrenzungen 2018 – 23.483,72 €
Sonstige passive Rechnungsabgrenzungen 2019 – 51.508,99 €

Investitionsbeiträge

1.2.5.3.01.01.02.001 Investitionsbeiträge
Umbuchung der restlichen Investitionsbeiträge in der Höhe von 13.272,40 €.

Positive Gebarungsbestandteile
A) Gesamtleistung

Erlöse aus Lieferungen und Leistungen

2.1.2.2.01.99.999 Einnahmen aus n.a.b. Dienstleistungen

891,60 €	Einnahmen aus Vergabe von Schulräumen an Dritte für außerschulische Tätigkeiten

Erlöse aus Zuwendungen und Beiträgen

2.1.3.1.01.02.001 Laufende Zuwendungen der autonomen Regionen und Provinzen

Die aus dem Jahr 2018 bestehende Forderung von 3.000.00 € (Ankauf Musikinstrumente) wurde 2019 eingehoben und dann verwendet. Aus dem Jahr 2018 stammt ebenso die Forderung von 4.020,00 € für die Nachmittagsbetreuung des Schuljahres 2017/18, die 2019 eingehoben wurde.

13.127,02 €	Sonstige passive Rechnungsabgrenzungen aus dem Jahr 2018
3.000,00 €	Forderung aus dem Jahr 2018 - Zuweisung Ankauf von Muskinstrumenten
4.020,00 €	Forderung aus dem Jahr 2018 – Zuweisung Nachmittagsbetr. 2017/18
37.846,00 €	Ordentliche Zuweisung
1.472,19 €	Kilometergeld Schuljahr 2017/18
3.325,00 €	für Schüler mit Funktionsdiagnose
160,00 €	Sonderzuweisung für „Schule auf dem Bauernhof"
4.440,00 €	Restbetrag für die Nachmittagsbetreuung 2018/19
14.312,00 €	Schulbücher (33,00 € je Grundschüler und 40,00 € je Mittelschüler)
7.863,00 €	Schwimmkurse
4.452,00 €	Vorschuss Zuweisung für die Nachmittagsbetreuung 2019/20
3.031,39 €	Kilometergeld Schuljahr 2018/19
464,00 €	Irrtümlich für „Schule am Bauernhof" erhalten (an SSP Welsberg weitergeleitet)
97.512,60 €	INSGESAMT

Berichtigungsbuchungen:

3.000.00 €	Forderung aus dem Jahr 2018 - Zuweisung Ankauf von Musikinstrumenten
4.020,00 €	Forderung aus dem Jahr 2018 – Zuweisung Nachmittagsbetr. 2017/18
995,40 €	Abgrenzung Nachmittagsbetreuung Anteil 2020
7.863,00 €	Abgrenzung Schwimmkurse Anteil 2020
96,31 €	Abgrenzung Schulbücher, die erst 2020 nachgedruckt werden
933,13 €	Abgrenzung Lehrmittel für Schüler mit Funktionsdiagnose Ankauf 2020
22.000,00 €	Abgrenzung schulbegleitende Veranstaltungen 2020
38.907,84 €	INSGESAMT

2.1.3.1.01.02.003 Laufende Zuwendungen der Gemeinden

440,00 €	Forderungen aus den Jahren bis 2018 – wurden 2019 eingehoben
20.240,00 €	Pauschalbetrag für 2019 (55,00 € pro Schüler*in der Herkunftsgemeinde)

2.1.3.1.02.01.001 Laufende Zuwendungen der Haushalte

Im Jahr 2019 wurden die Schülerbeiträge von 2 Schuljahren (2018/19 und 2019/20) eingehoben, da ab dem Schuljahr 2019/20 als Zeitpunkt für die Einnahme der Herbst festgelegt wurde.

Offene Forderungen am 01.01.2019 15.546,50 € (Schülerbeiträge bis 2018/19)

9.356,70 €	Sonstige passive Rechnungsabgrenzungen – Anteil 2019
34.310,29 €	Eingehobene Schülerbeiträge im Jahr 2019
198,00 €	Schülerbeiträge Nachmittagsbetr. 2018/19 am 31.12.2019 noch offen auf Ford. lauf. Zuw. Haushalte gebucht
56,88 €	Schülerbeiträge 2018/19 am 31.12.2019 noch offen auf Ford. lauf. Zuw. Haushalte gebucht
906,00 €	Schülerbeiträge Nachmittagsbetr. 2019/20 am 31.12.2019 noch offen auf Ford. lauf. Zuw. Haushalte gebucht
595,00 €	Schülerbeiträge 2019/20 am 31.12.2019 noch offen auf Ford. Lauf. Zuw. Haushalte gebucht
45.422,87 €	INSGESAMT

Berichtigungsbuchungen:

2.015,10 €	Abgrenzung Schülerbeiträge Anteil 2020
7.606,05 €	Abgrenzung Schülerbeiträge Nachmittagsbetreuung Anteil 2020

2.1.3.1.03.99.999 Sonstige laufende Zuwendungen von sonstigen Unternehmen

1.000,00 €	Sonstige passive Rechnungsabgrenzung – Spende für Lehrausflug 2019
66,00 €	Einnahme aufgrund des staatlichen Projektes „LATTE NELLE SCUOLE“

2.1.3.1.04.01.001 Laufende Zuwendungen von privaten Sozialeinrichtungen

10.000,00 €	Spende „Verein Hilfe in Not“

Berichtigungsbuchung:

10.000,00 €	Abgrenzung – wird 2020 verwendet

2.1.3.2.01.02.001 Investitionsbeiträge von autonomen Regionen und Provinzen

83.832,53 €	Inventarisierungen von Ankäufen
13.272,40 €	Umbuchung auf Investitionsbeiträge (Passiva) für versch. Ankäufe Ausstattung

Negative Gebarungsbestandteile
B) Herstellungskosten

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

2.2.1.1.01.01.001 Zeitungen und Zeitschriften – 515,40 €
Finanziert durch ord. Zuweisung
Fachzeitschriften für die Lehrerbibliothek

2.2.1.1.01.01.002 Publikationen – 15.465,67 €
Finanziert durch ord. Zuweisung, Sonderzuw. Schulbücher.
Ankauf von Schulbüchern und Bibliotheksbüchern

2.2.1.1.01.02.001 Papier, Schreibwaren, Druckwerke – 1.673,31 €
Finanziert durch ord. Zuweisung
Ausgaben für Papier für den ganzen Schulsprengel und für Büromaterial.

2.2.1.1.01.02.003 Ausrüstung – 437,22 €
Finanziert durch ord. Zuweisung
Ausgaben für DVD-Laufwerke als Zubehör für die Laptops in den Klassen

2.2.1.1.01.02.004 Dienstkleidung – 207,50 €
Finanziert durch ord. Zuweisung
Dienstkleidung für den Schulwart und die Schulwartinnen

2.2.1.1.01.02.006 Informatikmaterial – 2.535,16 €
Finanziert durch ord. Zuweisung
Toner für die verschiedenen Drucker - Lehrbetrieb

2.2.1.1.01.02.011 Nahrungsmittel – 212,13 €
Finanziert durch ord. Zuweisung
Lebensmittel für Projekte

2.2.1.1.01.02.999 Sonstige n.a.b. Verbrauchsgüter und -materialien – 23.244,39 €
Finanziert durch ord. Zuweisung und Pro-Kopf-Quote der Gemeinden
Ausgaben für Lehrmittel, kleine Geräte, Bastelmaterial und Verbrauchsmaterial für den Lehrbetrieb

2.2.1.1.01.05.001 Pharmazeutische Produkte ... – 815,67 €
Finanziert durch ord. Zuweisung
Erste-Hilfe-Material für alle Schulstellen

2.2.1.1.01.05.999 Sonstige n.a.b. medizinische Geräte und Produkte – 3.850,27 €
Finanziert durch ord. Zuweisung
Reinigungsmaterial für die Schulen

Aufwendungen für bezogene Leistungen

2.2.1.2.01.02.005 Organisation von Veranstaltungen und Tagungen – 14.227,50 €
Finanziert durch ord. Zuweisung, Sonderzuweisung Schwimmkurse, Schülerbeiträge und pass. Abrenzungen
Ausgaben für schulbegleitende Veranstaltungen und Tätigkeiten, Eintritte, Führungen, Busfahrten
Laut Tätigkeitspläne im Einklang mit dem 3-Jahres-Plan
Einige der durchgeführte Veranstaltungen:

OEW	Schokokoffer	106,20 €
Wieser Peter	Schule auf dem Bauernhof MS	240,00 €
Südtiroler Kulturinstitut	Literaturwerkstatt	56,00 €
Alpinpool Meransen	Hallenbad Schwimmkurs	2.562,00 €
Eintrittskarten	Naturmuseum, Mansio Sebatum...	3.154,50 €
Busfahrten	Für Lehrausflüge	7.076,00 €

2.2.1.2.01.07.005 Ordentliche Wartung und Reparaturn von Ausrüstungen – 504,09 €
Finanziert durch ord. Zuweisung
Ausgaben für Reparaturen Drucker, Maschinen im Technikraum ....

2.2.1.2.01.09.999 Sonstige Dienstleistungen von n.a.b. Freiberuflern und Fachleuten – 8.764,26 €
Finanziert durch ord. Zuweisung und Schülerbeiträge
Ausgaben für Fachleute bei schulbegleitenden Veanstaltungen.
Einige der durchgeführten Veranstaltungen:

AVS Brixen	Kletterkurse	636,00 €
Bild.haus Kloster Neustift	Umweltwerkstätten	252,00 €
Castlunger Max	Trommelworkshop	1.710,85 €
Federspiel Sigrid	Zirkuswoche	921,10 €
Weissteiner Simon	Zirkuswoche	810,00 €
Latronico Paolo	Zirkuswoche	540,00 €
ASV Schwimmclub Bx	Schwimmkurse	2.151,00 €

2.2.1.2.01.13.999 Sonstige Aufwendungen für öffentliche Dienstverträge – 12.000,00 €
Finanziert durch Sonderzuweisung, aut. Provinz Bozen, Schülerbeiträge, pass. Abrenz., ord. Zuweisung
Ausgaben für das Projekt „Nachmittagsbetreuung" durch die Kinderwelt Meran.

2.2.1.2.01.14.002 Portospesen – 589,85 €
Finanziert durch ord. Zuweisung
Ausgaben Briefmarken.

2.2.1.2.01.99.003 Beiträge für Verbände – 2.075,00 €
Finanziert durch ord. Zuweisung

Mitgliedsbeitrag Bibliotheksverband	75,00 €
Mitgliedsbeitrag Schulverbund Pustertal	2.000,00 €

2.2.1.2.01.99.999 Sonstige n.a.b. verschiedene Dienstleistungen – 2.809,03 €
Finanziert durch ord. Zuweisung
Ausgaben für Wartungsverträge der Kopiergeräte für den Lehrbetrieb und Bearbeitung der Medien für die Schulbibliothek.

Aufwendungen für die Nutzung von Gütern Dritter

2.2.1.3.02.01.001 Lizenzen für Softwarenutzung – 2.122,60 €
Finanziert durch ord. Zuweisung

Ausgaben für die Softwarelizenz „Antolin" - Schuljahr 2019/20	192,00 €
Ausgaben für das „Digitale Register"	1.915,40 €
Ausgaben für die Homepage – Schuljahr 2019/20	84,00 €
Berichtigungsbuchung	
Softwarelizenz „Antolin" abgegrenzt Anteil 2020 (8/12)	128,00 €
Homepage abgegrenzt Anteil 2020 (8/12)	56,00 €

Sonstige betriebliche Aufwendungen

2.2.3.1.01.02.003 Laufende Zuwendungen an Gemeinden – 445,80 €
Die aufgrund von Vergabe von Schulräumen für außerschulische Tätigkeiten eingehobenen Beträge werden laut Landesgesetz am Jahresende zur Hälfte an die Eigentümerkörperschaft überwiesen.

2.2.3.1.01.04.001 Laufende Zuwendungen an int. Strukturen und/oder ört. Verw.einh. – 2.909,00 €
Finanziert durch Schülerbeiträge
Ausgaben für Erlebnisschule Langtaufers, Schule am Bauernhof usw. organisiert vom Schulverund Pustertal

2.2.3.1.02.99.999 Sonstige Zuwendungen an n.a.b. Haushalte – 4.503,58 €
Finanziert durch Sonderzuweisung
Auzahlung des zugewiesenen Kilometergeldes für die Schuljahre 2017/18 und 2018/19 an die betreffenden Familien.

2.2.1.9.01.01.999 Steuern, Abgaben und gleichgesetzte Erträge zu Lasten Körperschaft – 64,00 €
Finanziert durch ord. Zuweisung
Stempelmarken

2.2.1.9.99.08.004 Aufwendungen für die Rückerstattung an Haushalte – 195,00 €
Rückerstattung der irrtümlich zuviel eingezahlten Schülerbeiträge an die betreffenden Schülereltern

Erträge und Aufwendungen im Finanzierungsbereich

2.3.2.3.05.01.001 Akitvzinsen aus Bank- oder Postdepots – 105,48 €
Netto-Aktivzinsen vom kassenführenden Bankinstitut

Betriebserfolg

Ergebnis vor Steuern 996,98 €

Laufende, zukünftige und vorausbezahlte Steuern des Geschäftsjahres
2.2.1.9.01.01.001 Regionale Wertschöftungssteuer (IRAP) – 193,04 €
Finanzierung durch ord. Zuweisung

Bilanzgewinn 803,94 €

Die Schulführungskraft schlägt dem Schulrat vor, den Gewinn in die Nettovermögensrücklagen zu verschieben und die Zweckbestimmung des Gewinnes auf nachfolgende Rechnungsjahre gemäß Artikel 6, Absatz 1, Buchstabe c) aufzuschieben.

Mühlbach, 17.04.2020

Die Schulsekretärin
Amort Edith

Die Schulführungskraft
Oswald Lanz