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 31.12.2018

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 368 Schüler und Schülerinnen in 28 Klassen. 5 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. Alle geplanten Projekte im Jahr 2018 konnten abgeschlossen werden.

Aufgrund der Zielsetzungen des Dreijahresplans des Bildungsangebots 2017/18 - 2019/20 sowie der zwingend notwendigen technischen Aufrüstung an allen Schulstellen mit PCs, Laptops, Projektoren, RAM-Speicher und SSD- Karten 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 2019 bereitgesetellt.

Aktiva

Anlagevermögen

1.1.2.2.02.05.99.999 N.a.b Ausrüstungen
Ankauf einer Reinigungsmaschine im Wert von 4.501,80 € durch den Schulsprengel Mühlbach mit entsprechender Abschreibung.

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 2.322,96 € 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 im Schuljahr 2017/18 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. Sie wird 2019 verwendet.
Weitere Forderungen für 2018 die im Laufe des Jahres 2018 eingehoben wurden:

36.958,00 €	Ordentliche Zuweisung
2.755,00 €	für Schüler mit Funktionsdiagnose
13.233,93 €	für Schulbücher
7.800,00 €	für Schwimmkurse
4.440,00 €	für die Nachmittagsbetreuung 2018/19
10.454,40 €	für die IT-Ausstattung
2.613,60 €	für Zubehör IT-Ausstattung

1.1.3.2.03.01.02.003 Forderungen aufgrund laufender Zuwendungen von Gemeinden
Von den Forderungen (Pauschalbeträge pro Schüler) in Höhe von 19.250,00 € wurden im Jahr 2018 insgesamt 18.810,00 € eingehoben.
Der Restbetrag von 330,00 € aus dem Jahr 2014 und 110,00 € aus dem Jahr 2018 ist noch offen.

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.
15.144,50 € betragen die Forderungen für die Schülerbeiträge und die Nachmittagsbetreuung für das Schuljahr 2018/19. Sie werden im Frühjahr 2019 eingehoben.
Weiters wurde neben den Einnahmen für die Schülerbeiträge aus dem Schuljahr 2017/18 auch eine Spende in Höhe von 270,00 € von Schülereltern für die Lehrfahrt der Klasse 3B (findet im Jahr 2019 statt) eingehoben.

1.1.3.2.03.04.03.999 Ford. Lauf. Zuwend. von sonst. Unternehmen
Die Forderung (Spende von 1.000,00 €) wurde 2018 eingehoben und wird 2019 für einen Lehrausflug verwendet.

1.1.3.2.03.04.04.001 Forderungen augrund laufender Zuwendungen von privaten Sozialinstitutionen
Die Forderungen (Spenden in Höhe von 5.527,91 €) wurden 2018 eingehoben und verwendet.

1.1.3.2.07.03.03.001 Aktivzinsen aus Bank- oder Postdepots
Die Zinsen in Höhe von 117,56 € für 2018 wurden im Jahr 2018 eingehoben.

1.1.3.2.08.04.99.001 Verschiedene Forderungen
Die 2018 eingehobenen Kautionen in der Höhe von 560,00 € wurden im gleichen Jahr vollständig ausgezahlt.
Jahresabschluss Ökonomatsfonds 3.000,00 €

1.1.3.4.01.01.01.001 Schatzmeister
Der Anfangssaldo von 70.531,34 €, die Einhebungen in Höhe von 124.907,05 €, die Auszahlungen 112.060,81 € sowie der Endsaldo von 83.377,58 € stimmen mit dem Kassenprüfungsprotokoll des kassenführenden Bankinstitutes überein.

1.1.3.4.04.01.01.001 Kassenbestand in Geld und Wertzeichen
Der am Anfang des Jahres 2018 ausbezahlte Ökonomatsfonds von 3.000,00 € wurde am Ende des selben Jahres beim kassenführenden Bankinstitut wieder eingezahlt.
6 Abrechnungen mit insgesamt 14.372,27 € wurden erstellt.

Rechnungsabgrenzungen

1.1.4.1.01.01.01.001 Aktive antizipative Rechnungsabgrenzungen
Die offenen Forderungen aus dem Jahr 2014 von 330,00 € wurden auf Ford. Lauf. Zuw. Gemeinden umgebucht.
Für die Softwarelizenz „Antolin" für das Schuljahr 2018/19 wurde im Herbst der Betrag von 192,00 € ausgegeben und der Anteil für 2019 (6/10) abgegrenzt.

Passiva

Eigenkapital

Bilanzgewinn 3.015,56 €

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

1.2.4.2.01.01.01.001 Verbindlichkeiten gegenüber Lieferanten
Alle Verbindlichkeiten des Jahres 2018 in Höhe von 107.775,72 € wurden beglichen.

1.2.4.8.01.01.01.001 Eingehende Rechnungen
Alle Rechnungen die in den letzten Dezembertagen 2017 eingelangt sind (1.666,95 €),wurden Anfang 2018 beglichen.

Verbindlichkeiten aus Steuern

1.2.4.5.01.01.01.001 Regionale Wertschöpfungssteuer (IRAP)
Die Steuern zu Lasten der Schule in Höhe von 157,25 € wurden im Laufe des Jahres 2018 vorschriftsmäßig abgeführt.

1.2.4.5.05.03.01.001 Staatliche Rückbehalte auf Einkommen aus selbst. Arbeit
Die Vorsteuer von 370,00 € zu Lasten der Empfänger wurden ordnungsgemäß im Jahr 2018 eingezahlt.

1.2.4.5.05.04.01.002 Schuld auf Aufsplittung Mwst. monatlich zu bezahlen
Die angefallene Mwst. in der Höhe von 7.754,25 € wurde innerhalb des Jahres 2018 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 2018 aus Versehen zu viel eingezahlten Schülerbeiträgen wurden im selben Jahr insgesamt 281,00 € an die entsprechenden Eltern zurückgezahlt.

1.2.4.7.03.03.01.001 Verbindlichkeiten gegenüber unterschiedlichen Gläubigern aufgrund von Finanzdienstleistungen
Für eine Auslandszahlung wurden Bankspesen in Höhe von 19,00 € an das kassenführende Institut überwiesen.

1.2.4.5.05.03.01.001 Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern
Alle im Jahr 2018 angefallenen Honorare für Referenten wurden 2018 ausgezahlt.

1.2.4.7.04.99.99.999 Sonstige n.a.b. Verbindlichkeiten
Kautionen in Höhe von 560,00 €, Mitgliedsbeitrag Bibliotheksverband 75,00 €.
Im Zuge eines „Intervento sostitutivo" wurden die geschuldeten Beträge nicht an den Gläubiger sondern an das NISF (598,76 €) und an das „INAIL" (48,69 €) überwiesen.

Antizipative Rechnungsabgrenzungen

1.2.5.1.03.01.01.001 Verbindlichkeitenabgrenzungen auf sonstige Kosten
Von den abgegrenzten Verbindlichkeiten gegenüber Lieferanten wurden 678,00 € im Laufe des Jahres 2018 beglichen. Die restlichen 456,33 € wurden als „nicht bestehende Passiva" ausgebucht.

Transitorische Rechnungsabgrenzungen

1.2.5.2.09.01.01.001 Sonsitge passive Rechnungsabgrenzungen
Übertrag passive Rechnungsabgrenzungen 2017 – 72.080,06 €
Sonstige passive Rechnungsabgrenzungen 2018 – 23.483,72 €

Investitionsbeiträge

1.2.5.3.01.01.02.001 Investitionsbeiträge
Investitionen für IT-Ausstattung aus dem Jahr 2017 – 31.673,79 €
Zuweisung für die IT-Ausstattung 2018 – 10.454,40 €
Umbuchung Investitionsbeiträge – 37.871,81 €

Positive Gebarungsbestandteile
A) Gesamtleistung

Erlöse aus Lieferungen und Leistungen

2.1.2.2.01.99.999 Einnahmen aus n.a.b. Dienstleistungen

2.322,96 €	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

38.906,77€	Sonstige passive Rechnungsabgrenzungen aus dem Jahr 2017
36.958,00 €	ordentliche Zuweisung
2.755,00 €	Zuweisung für Schüler mit Funktionsdiagnose
13.233,93 €	Zuweisung für den Ankauf von Schulbüchern (33,00 € je Grundschüler und 40,00 € je Mittelschüler)
7.800,00 €	Sonderzuweisung für die Schwimmkurse
4.440,00 €	Vorschuss Zuweisung für die Nachmittagsbetreuung 2018/19
2.613,60 €	Zuweisung für Zubehör IT-Ausstattung
3.000,00 €	Zusage Beitrag für Musikinstrumente

Berichtigungsbuchungen:

42.373,61 €	Umbuchung für Investitionen laut Budgetänderung (Ankäufe Reinigungsmaschine und IT-Ausstattung)
847,80 €	Abgrenzung Nachmittagsbetreuung Anteil 2019
5.766,12 €	Abgrenzung Schwimmkurse Anteil 2019
3.000,00 €	Abgrenzung Beitrag für Muskinstrumente 2019 erhalten
2.613,60 €	Zuweisung für Zubehör IT-Ausstattung 2019 verwendet

2.1.3.1.01.02.003 Laufende Zuwendungen der Gemeinden

18.810,00 €	Pauschalbetrag (55,00 € pro Schüler) der Herkunftsgemeinde der Schüler*innen

Berichtigungsbuchungen:

110,00 €	Restbetrag noch offen wurde auf Forderungen lauf. Zuwend. Gemeinden gebucht

2.1.3.1.02.01.001 Laufende Zuwendungen der Haushalte

15.643,69 €	Schülerbeiträge für die Erweit. Des Bild.angebotes, Wahlfächer, mehrtägige Fahrten usw. sowie eine Spende für einen Ausflug 2018
270,00 €	Spende für Lehrausflug 2019
402,00 €	Schülerbeiträge noch offen wurde auf Ford. lauf. Zuwend. Haushalte gebucht
3.019,50 €	Schülerbeiträge Nachmittagsbetr. 2018/19 noch offen auf Ford. lauf. Zuw. Haushalte gebucht
12.125,00 €	Schülerbeiträge 2018/19 noch offen auf Ford. Lauf. Zuw. Haushalte gebucht

Berichtigungsbuchungen:

7.275,00 €	Abgrenzung Schülerbeiträge Anteil 2019
1.811,70 €	Abgrenzung Schülerbeiträge Nachmittagsbetreuung Anteil 2019
270,00 €	Abgrenzung Spende für Lehrausflug 2019

2.1.3.1.03.99.999 Sonstige laufende Zuwendungen von sonstigen Unternehmen
1.000,00 € Spende für Lehrausflug 2019
Berichtigungsbuchung:
1.000,00 € Abgrenzung wird 2019 verwendet

2.1.3.1.04.01.001 Laufende Zuwendungen von privaten Sozialeinrichtungen
5.000,00 € Spende „Verein Hilfe in Not"
527,91 € Spende Bürgekapelle für die Grundschule Mühlbach

2.1.3.2.01.02.001 Investitionsbeiträge von autonomen Regionen und Provinzen
4.501,80 € Umbuchung von lauf. Zuwend. für Ankauf Reinigungsmaschine
10.454,40 Zuweisung für IT-Ausstattung
37.871,81 Umbuchung von lauf Zuwend. für versch. Ankäufe Ausstattung
Berichtigungsbuchungen:
4.501,80 € Abschreibung Reinigungsmaschine
10.454,40 € Umbuchung auf Investitionsbeiträge (Passiva) für IT-Ausstattung
37.871,81 € Umbuchung auf Investitionsbeiträge (Passiva) für versch. Ankäufe Ausstattung

Außerordentliche Erträge

2.5.2.2.01.01.001 Nicht bestehende Passiva
456,33 € Nicht mehr bestehende Forderungen von Lieferanten

Negative Gebarungsbestandteile
B) Herstellungskosten

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

2.2.1.1.01.01.001 Zeitungen und Zeitschriften – 1.357,30 €
Finanziert durch ord. Zuweisung
Tages- und vor allem Fachzeitschriften für die Lehrerbibliothek

2.2.1.1.01.01.002 Publikationen – 16.158,77 €
Finanziert durch ord. Zuweisung, Sonderzuw. Schulbücher, pass. Abgrenz. 2017
Ankauf von Schulbüchern und Bibliotheksbüchern

2.2.1.1.01.02.001 Papier, Schreibwaren, Druckwerke – 3.753,97 €
Finanziert durch ord. Zuweisung, pass. Abgrenz. 2017
Ausgaben für Verbrauch- und Bastelmaterial, welches den Schreibwaren zugeordnet wird sowie Büromaterial.

2.2.1.1.01.02.003 Ausrüstung – 159,98 €
Finanziert durch ord. Zuweisung
Ausrüstung für Projekt „Offene Lernlandschaften" GS Vals

2.2.1.1.01.02.004 Dienstkleidung – 109,50 €
Finanziert durch ord. Zuweisung
Dienstkleidung für den Schulwart und die Schulwartinnen

2.2.1.1.01.02.006 Informatikmaterial – 3.097,28 €
Finanziert durch ord. Zuweisung
Toner für die verschiedenen Drucker - Lehrbetrieb

2.2.1.1.01.02.999 Sonstige n.a.b. Verbrauchsgüter und -materialien – 23.255,52 €
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 ... – 388,88 €
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 – 6.086,11 €
Finanziert durch ord. Zuweisung
Reinigungsmaterial für die Schulen

Aufwendungen für bezogene Leistungen

2.2.1.2.01.02.001 Erstattung von Reise- und Umzugskosten – 325,68 €
Finanziert durch ord. Zuweisung
Ausgaben für Fahrtspesen von Freiberuflern und Fachleuten bei den geplanten Projekten

2.2.1.2.01.02.005 Organisation von Veranstaltungen und Tagungen – 19.938,60 €
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 und Bananenkoffer	680,76 €
AVS Brixen	Kletterkurs	480,00 €
ASV Brixen	Schwimmlehrer	2.988,00 €
Südt. Jugendring	Workshops „Liebe, Freundsch....“	200,00 €
SSP Welsberg	Schule am Bauernhof	132,00 €
Alpinpool Meransen	Hallenbad Schwimmkurs	1.281,00 €
Bild.haus Neustift	Wald- und Kastanienwerkstatt	195,50 €

2.2.1.2.01.04.999 Sonstige Aufwendungen für n.a.b. Ausbildung und Schulung – 334,38 €
Finanziert durch ord. Zuweisung
Ausgaben für interne Lehrerfortbildung beim Pädagogischen Tag.

2.2.1.2.01.07.005 Ordentliche Wartung und Reparaturn von Ausrüstungen – 608,24 €
Finanziert durch ord. Zuweisung
Ausgaben für Reparaturen Laptop, Reinigungsmaschine ....

2.2.1.2.01.07.008 Ordentliche Wartung und Reparaturn von unbew. Gütern – 163,83 €
Finanziert durch ord. Zuweisung
Ausgaben für kleine Reparaturen an Schulgebäuden, auf die schnell reagiert werden muss.

2.2.1.2.01.09.999 Sonstige Dienstleistungen von n.a.b. Freiberuflern und Fachleuten – 2.114,80 €
Finanziert durch ord. Zuweisung und Schülerbeiträge
Ausgaben für Fachleute bei schulbegleitenden Veanstaltungen (Freiberufler).

2.2.1.2.01.10.999 Sonstige Formen von n.a.b. flexiblen Jobs – 3.298,26 €
Finanziert durch ord. Zuweisung und Schülerbeiträge
Ausgaben für Expertenunterricht (gelegentlich selbständigen Tätigkeit).

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 – 297,45 €
Finanziert durch ord. Zuweisung
Ausgaben Briefmarken.

2.2.1.2.01.14.999 Sonstige Aufwendungen für Verwaltungsdienste – 23,16 €
Finanziert durch ord. Zuweisung
Ausgaben für Grassamen, Rebschere ...

2.2.1.2.01.15.002 Aufwendungen für Schatzamtsdienst – 19,00 €
Finanziert durch ord. Zuweisung
Für eine Auslandszahlung wurden Bankspesen in Höhe von 19,00 € an das kassenführende Institut überwiesen.

2.2.1.2.01.99.003 Beiträge für Verbände – 2.075,00 €
Finanziert durch ord. Zuweisung
75,00 € Mitgliedsbeitrag Bibliotheksverband
2.000,00 € Mitgliedsbeitrag Schulverbund

2.2.1.2.01.99.999 Sonstige n.a.b. verschiedene Dienstleistungen – 3.012,62 €
Finanziert durch ord. Zuweisung
Ausgaben für Wartungsverträge der Kopiergeräte für den Lehrbetrieb

Aufwendungen für die Nutzung von Gütern Dritter

2.2.1.3.02.01.001 Lizenzen für Softwarenutzung – 1.296,80 €
Finanziert durch ord. Zuweisung
192,00 € Ausgaben für die Softwarelizenz „Antolin" für das Schuljahr 2018/19
1.220,00 € Ausgaben für das „Digitale Register"
Berichtigungsbuchung
115,20 € abgegrenzt Anteil 2019 (6/10)

Sonstige betriebliche Aufwendungen

2.2.3.1.01.02.003 Laufende Zuwendungen an Gemeinden – 1.161,48 €
Die aufgrund von Vergabe von Schulräumen für außerschulische Tätigkeiten eingehobenen Beträge werden laut Landesgesetz am Jahresende zur Hälfte an die Eigentümerkörperschaft überwiesen.

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 – 281,00 €
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 – 117,56 €
Netto-Aktivzinsen vom kassenführenden Bankinstitut

Betrieberfolg

Ergebnis vor Steuern 3.172,81 €

Laufende, zukünftige und vorausbezahlte Steuern des Geschäftsjahres
2.2.1.9.01.01.001 Regionale Wertschöftungssteuer (IRAP) – 157,25 €
Finanzierung durch ord. Zuweisung

Bilanzgewinn 3.015,56 €

Der Schuldirektor schlägt dem Schulrat vor, die Zweckbestimmung des Gewinnes auf nachfolgende Rechnungsjahre gemäß Artikel 6, Absatz 1, Buchstabe c) aufzuschieben.

Mühlbach, 30.04.2019

Die Schulsekretärin
Amort Edith

Die Schulführungskraft
Oswald Lanz