

## **Begleitbericht zum Finanzbudget für den Zeitraum 2023-2025 und dem Investitionsbudget 2023**

### **1. Einführung**

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

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

Das Budget der Schule wird in Ausübung ihrer Autonomie und im Einklang mit dem Bildungsangebot erstellt.

Die gesetzliche Verweise sind:

- Art. 17 GvD 118/2011 und Anlage 4/1 Punkt 4.3
- Artikel 7 und 8 Landesgesetz 20/1995 sowie Artikel 13 Landesgesetz Nr. 12/2000
- Dekret des Landeshauptmannes vom 13.10.2017, Nr. 38: Verordnung über die Finanzgebarung und Buchhaltung der Schulen staatlicher Art der Autonomen Provinz Bozen
- Die Finanzierung ist durch Kriterien der Landesverwaltung bzw. durch das Rahmenabkommen mit dem Rat der Gemeinden von 2005 festgelegt. Die Kriterien der Landesverwaltung sind getrennt für den Lehr- und Verwaltungsbetrieb sowie Instandhaltung – Beschluss vom 30. Januar 2018, Nr. 79 – und Schulfürsorge

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.

### **2. Finanzbudget**

Das berechnete Finanzbudget hebt die voraussichtliche Lage der Kosten und Erträge in Kompetenz nach dem Prinzip des Bilanzgleiches, hervor.

Die Aufstellung des Finanzbudgets muss auf die Grundlage der wirtschaftlichen Kompetenz erfolgen 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.

Die Quantifizierung der Veranschlagung muss dem Prinzip der **Vorsicht** folgen:

im Finanzbudget werden nur die voraussichtlich kreditfähigen Einnahmebestände ausgewiesen während sich die Kostenbestände nur auf jene beschränken, die eine wirtschaftliche Deckung finden und sich direkt auf die vorgesehenen Einnahmen beziehen.

Nachfolgend werden die Hauptposten der Erträge und die Aufwendungen die das Finanzbudget der Schule bilden, erläutert.

*Die Erträge und Aufwendungen für die Jahre 2024 und 2025 sind auf beiliegendem Ausdruck des Buchhaltungsprogrammes ersichtlich.*

### Erträge 2023:

Haupteinnahmequelle stellen die laufenden Zuwendungen der autonomen Regionen und Provinzen dar. Darunter fallen sämtliche Zuweisungen. Die nachstehende Tabelle liefert dazu einen Gesamtüberblick.

| Laufende Zuwendungen der öffentlichen Verwaltung                            |                                                    |                     |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------|
| 1.3.1.01.02.001<br>Laufende Zuwendungen der autonomen Regionen und Provinze | Ordentliche Zuweisung                              | 101.511,14 €        |
|                                                                             | Zuweisung Instandhaltung Schulgebäude              | 6.528,00 €          |
|                                                                             | Zuweisung für den Ankauf Schulbücher 1.-5. Klassen | 25.000,00 €         |
|                                                                             | Zuweisung für Müllgebühren                         | 12.000,00 €         |
|                                                                             | Zuweisung anerkannte Schulbibliotheken             | 4.062,69 €          |
| 2.1.3.1.05.01.999<br>Andere laufende Zuwendungen von der Europäischen Union | Zuweisung Funktionsdiagnose                        | 1.200,00 €          |
|                                                                             | Restbetrag für ERASMUS Periode 2022-2023           | 21.141,80 €         |
|                                                                             | <i>Insgesamter Betrag</i>                          | <b>171.443,63 €</b> |

**Ordentliche Zuweisung:** laut Kriterien und Mitteilung des Schulamtes vom 20.10.2022 wird der Schule ein Betrag von **101.511,14 €** zugewiesen (bei der effektiven Auszahlung der ordentlichen Zuweisung werden die Telefonspesen abgezogen).

**Zuweisung Instandhaltung:** laut Kriterien und Mitteilung des Schulamtes vom 26.10.2022 steht dem Sozialwissenschaftlichen Gymnasium und Fachoberschule für Tourismus eine Zuweisung für Instandhaltung für das Schulgebäude von insgesamt **6.528,00 €** zu.

**Zuweisung Schulbücher 1. – 5. Klassen für das SJ 2023-2024:** laut Amt für Schulfürsorge wird der Betrag pro SchülerIn für die Schulbücher neu beschlossen. Somit haben wir keinen Richtwert zur Verfügung. Es wird deshalb eine vorsichtige Schätzung gemacht, es werden **25.000,00 €** für Schulbücher ins Budget eingeplant. Sollten die Berechnungen anders ausfallen werden natürlich wie immer die nötigen Budgetänderungen gemacht.

**Zuweisung für Müllgebühren:** für das Kalenderjahr 2023 wird um eine Zuweisung angesucht im Ausmaß von **12.000,00 Euro** und somit die Einnahme für das Budget geplant. Der Betrag basiert auf Erfahrungswerten der vergangenen Jahre.

**Zuweisung anerkannte Schulbibliotheken:** laut den geltenden Kriterien wird für unsere Bibliothek ein Betrag von **4.062,69 €** zugewiesen.

**Zuweisung Funktionsdiagnose:** ein Betrag von **1.200,00 €** wird geschätzt und einkalkuliert.

**Zuweisung Erasmus:** für die Periode 2022-2023 hat unsere Schule bereits einen Teil erhalten, der Restbetrag von **21.141,80 €** ist im Jahr 2023 zu erwarten und wurde im Budget eingeplant.

Eine zweite Einnahmequelle bilden die laufenden Zuwendungen der Haushalte. Wie sich diese Zuwendungen zusammensetzen erläutert die nachfolgende Tabelle.

| Laufende Zuwendungen von Haushalten                   |                                                  |                     |
|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------|
| 1.3.1.02.01.001<br>Laufende Zuwendungen der Haushalte | Schülerbeiträge schulbegleitende Veranstaltungen | 85.000,00 €         |
|                                                       | Lehrerbeiträge für Lehrfahrten, Ausflüge...      | 8.000,00 €          |
|                                                       | Schülerbeiträge Verbrauchsmaterial               | 24.000,00 €         |
|                                                       | Touso Night 2023                                 | 25.000,00 €         |
|                                                       | Beiträge Plida                                   | 1.200,00 €          |
|                                                       | Einschreibgebühr Abendschüler                    | 1.000,00 €          |
|                                                       | Konzessionsgebühr für Mensa                      | 1.500,00 €          |
|                                                       | <i>Insgesamter Betrag</i>                        | <b>145.700,00 €</b> |

**Schülerbeiträge schulbegleitende Veranstaltungen:** unter diesen Posten werden die Schülerbeiträge für die Maturareisen, Lehrfahrten der 4. Klassen und die Sprachreisen einkalkuliert. Alle schulbegleitenden Veranstaltungen werden im Tätigkeitsplan festgehalten. Ein Betrag von 85.000,00 € wird vorgesehen.

**Lehrerbeiträge:** wenn Lehrpersonal an Lehrfahrten teilnimmt, müssen sie den Beitrag für die Reise auf das Schulkonto einzahlen und können die Spesen später mit Außendienst verrechnen. Die Schule muss diese Einnahmen für das Budget berücksichtigen. Es wird vorerst ein Betrag von 8.000,00€ eingeplant.

**Touso Night (Maturaball):** im nächsten Jahr wird voraussichtlich der beliebte Schulball wieder stattfinden. Das Schulfest ist eine schulinterne schulische Veranstaltung und wird für eine geschlossene Gesellschaft organisiert. Der Schulball wird von einem Team organisiert und gestaltet, dem Schüler und Lehrpersonen angehören. Die Spesen des Schulballes werden durch Sponsorengelder und den freiwilligen Beiträgen am Abend der Touso Night gedeckt. Der Reingewinn dient zur Deckung der Maturareise. Es wird ein vorsichtiger Betrag von 25.000,00 € geschätzt und im Haushalt berücksichtigt.

**Schülerbeiträge für das Verbrauchsmaterial:** von allen Schüler-/Innen wird im Laufe des Schuljahres ein Schülerbeitrag von 40,00€ für den Ankauf von Verbrauchsmaterialien. Eine vorsichtige Hochrechnung hat einen Betrag von 24.000,00€ ergeben (40,00€ x ca. 600 Schüler-/Innen 2023-2024).

**Beiträge Plida:** Die Schüler/-Innen welche das Sprachzertifikat in Italienisch (Plida) erlangen möchten, zahlen bei uns die Prüfungsgebühr ein. Diese Einnahmen werden nachfolgend an das zuständige Amt überwiesen. Ein Erfahrungswert von **1.200,00€** wird geschätzt.

**Einschreibgebühr Abendschüler:** Schüler welche die Abendschüler besuchen müssen seit dem SJ 21-22 die Einschreibgebühr an unserer Schule einzahlen. Die Gebühr pro Schüler beläuft sich auf 100,00 Euro. Ich schätze vorsichtig einen Betrag von 1.000,00 Euro.

**Konzessionsgebühr Mensa:** Im Jahr 2018 wurde eine neue Ausschreibung für die Mensa gemacht. Dabei wurde eine jährliche Konzessionsgebühr von 1.500,00 Euro vereinbart. Die Ausschreibung galt für 3 Jahre und wurde für weitere 3 Jahre verlängert und zwar bis zum 30.06.2024.

**Die Einnahmen insgesamt belaufen sich auf 317.143,63 Euro.**

## Aufwendungen 2023:

Beschreibung der geplanten Aufwendung 2023:

### **2.1.1.01.01.001 Zeitungen, Zeitschriften, Publikationen**

**Zeitschriften und Abos** werden bei verschiedenen Anbietern für die Bibliothek angekauft.

- Die veranschlagten 6.500,00 Euro werden durch die ordentliche Zuweisung gedeckt.

### **2.1.1.01.02.001 Papier, Schreibwaren und Druckwerke**

Folgende Ausgaben werden unter diesem Konto verbucht:

- **Bücher für die Bibliothek**, veranschlagter Betrag insgesamt sind 7.500,00 Euro, gedeckt durch die Zuweisung für anerkannte Bibliotheken mit 4.062,69 Euro und ein Teil durch die ordentliche Zuweisung mit 3.437,31 Euro
- **Schulbücher für die 1.-5. Klassen** SJ 2023/2024, veranschlagter Betrag 25.000,00 Euro, gedeckt durch die dafür vorgesehene zweckgebundene Zuweisung der Autonomen Provinz Bozen
- **Papier**, veranschlagter Betrag von 4.500,00 Euro, gedeckt durch Schülerbeiträge
- **Büromaterial für die Übungsfirma**, veranschlagter Betrag 500,00 Euro, gedeckt durch die ordentliche Zuweisung

Insgesamte Veranschlagung für dieses Konto 37.500,00 Euro.

### **2.1.1.01.02.005 Zubehör für Büros und Wohnungen**

- Geringere **Ausgaben für Büro/Klassen unter der Inventarisierungsschwelle**, z.B. Ausgaben für Gestaltung Lernecken, kleinere Einrichtungen für Klassen und Büro usw...veranschlagter Betrag 3.000,00 Euro gedeckt durch die ordentliche Zuweisung.

### **2.1.1.01.02.006 Informatikmaterial**

- **Toner**, veranschlagter Betrag 5.000,00 Euro, gedeckt durch die Schülerbeiträge
- **IT-Ausstattung unter der Inventarisierungsschwelle** (z.B. PC-Maus, Computerkabel, I-Pad, Stick,..usw) veranschlagter Betrag 4.000,00 Euro, gedeckt durch der ordentlichen Zuweisung.

Insgesamte Veranschlagung für dieses Konto 9.000,00 Euro.

### **2.1.1.01.02.004 Kleidung**

10 Schulwarte haben Anrecht auf **Dienstkleidung und Schutzkleidung**. Dafür werden von der ordentlichen Zuweisung insgesamt 1.000,00 Euro für diese Ausgaben verplant.

### **2.1.1.01.02.008 Technische, nicht medizinische Spezialmaterialien**

Unter dieses Konto fallen die Materialien für unser **Biologielabor**. Unser Schullaborant kümmert sich darum, dass alle benötigten Utensilien bereitstehen, damit Versuche reibungslos durchgeführt werden können. 4.500,00€ werden veranschlagt. Gedeckt sind diese Kosten durch die ordentliche Zuweisung.

#### **2.1.1.01.02.012 Zubehör für Sport- und Freizeitaktivitäten**

Während des Schuljahres werden verschiedene **Sportartikel** angekauft um kaputte Materialien auszutauschen oder neue Utensilien für den Turnunterricht verwenden zu können, damit die Schüler z.B. neue Sportarten ausprobieren können und Bewegung interessant gestaltet werden kann.

Veranschlagter Betrag 1.200,00 Euro, gedeckt durch die ordentliche Zuweisung.

#### **2.1.1.01.02.999 Sonstige n.a.b. Verbrauchsgüter und –materialien**

- **Verbrauchsmaterial** für Büro, Nahrungsmittel (z.B. für Versuche Labor) oder nötige Ankäufe für unseren Hausmeister wie z.B. Benzin, Schlösser, Erde, Pflanzendünger, sonstige Verbrauchsgüter, usw..., Veranschlagung 4.563,83 Euro, gedeckt durch die ordentliche Zuweisung

- sonstige verschiedene Ausgaben für **Lehrmaterialien** (z.B. Lehrmaterial, Zeichenkartone, Stifte, Klebstoff usw...), Veranschlagung 14.500,00 Euro, gedeckt durch Schülerbeiträge für Verbrauchsmaterial und 1.000,00 Euro gedeckt durch Schülerbeiträge Abendschüler.

- Lehrmaterial für **Schüler mit Beeinträchtigung**, 1.200,00 Euro, gedeckt durch die dafür vorgesehene Zuweisung.

Veranschlagter Betrag 21.263,83 Euro.

#### **2.1.1.01.05.999 Sonstige n.a.b. medizinische Geräte und Produkte**

- **Reinigungsmittel** werden unter diesem Konto verbucht.

Veranschlagter Betrag 6.000,00 Euro, gedeckt durch die ordentliche Zuweisung.

- **Toilettenpapier, Papierhandtücher, sonstiges Verbrauchsmaterial** (z.B. Reinigungstücher, Seife, Handschuhe, Desinfektionsmittel, usw.) veranschlagter Betrag 12.000,00 Euro, gedeckt durch die ordentliche Zuweisung

Insgesamte Veranschlagung für das Konto 18.000,00 Euro.

#### **2.2.1.2.01.02.999 Sonstige Auwendungen für n.a.b. Repräsentationszwecke, Öffentlichkeitsarbeiten, Tagungen und Ausstellungen, Werbung**

- **Ausgaben für die Öffentlichkeitsarbeit**; die Arbeitsgruppe für Öffentlichkeitsarbeit plant jedes Schuljahr den Tag der offenen Tür. Es arbeiten aktiv SchülerInnen mit und werden somit gleichzeitig auf die bevorstehende Arbeitswelt vorbereitet und in Sachen Lebenskompetenz geschult. Die Flyer werden bei Bedarf jedes Jahr aktualisiert, T-Shirts werden für die SchülerInnen welche beim Tag der offenen Tür helfen gedruckt. Er wird ein Betrag von 4.500,00 Euro wird bereitgestellt, gedeckt durch die ordentliche Zuweisung.

- Geplant wird ein gemeinsames **Inserat** mehrerer Oberschulen in der Tageszeitung Dolomiten, sprich mehrere Schulen tun sich zusammen und werden auf diesen Weg ihre Schule in Hinblick auf die Tage der offenen Tür vorstellen. Die Spesen werden auf alle 8 Schulen aufgeteilt. Veranschlagter Betrag 610,00 Euro, gedeckt durch die ordentliche Zuweisung.

Insgesamte Veranschlagung für das Konto 5.110,00 Euro.

#### **2.1.2.01.04.999 Sonstige Aufwendungen für n.a.b. Ausbildung und Schulung**

Für die Ausgaben für Lehrerfortbildungen werden 1.500,00€ veranschlagt. Die Ausgaben sind durch die ordentliche Zuweisung gedeckt.

#### **2.1.2.01.05.999 Dienstleistungen Dritter u. Gebühren**

- Folgende **fixe Spesen** fallen an: Service und Hosting für DisplaySchool 244,00 Euro, Support, Hosting und Domain für Digitales Register 2.671,80 Euro, Wlan Suedtirol Spot 2.064,24 Euro, Domain Homepage 85,40 Euro, Hosting Homepage 1.302,96 Euro, insgesamt also 6.368,40 €, der Betrag wird auf 7.000,00 € angehoben für eventuelle weitere unvorhergesehene Spesen. Die Ausgaben werden durch die ordentliche Zuweisung gedeckt.

- Ausgaben bezüglich der **Lehrfahrten für SchülerInnen**, sprich Reisespesen und Unterkunftsspesen. Die Ausgaben sind durch die Schülerbeiträge gedeckt. 85.000,00 € werden veranschlagt.

- Ausgaben für **Lehrfahrten des Lehrpersonals**. Die Spesen sind durch die Lehrerbeiträge gedeckt. 8.000,00 € werden veranschlagt.

- Ausgaben für **das Englisch Theater**, 4.100,00 €, gedeckt durch die ordentliche Zuweisung.

- Ausgaben für **Touso Night** 25.000,00 €

- Ausgaben für Erasmus-Projekte können noch verplant werden, dabei sind die Aufwände mit dem dafür vorgesehenen zugewiesenen Geldern gedeckt. Veranschlagter Betrag 21.141,80 Euro.

Insgesamt wird ein Betrag von 150.241,80 Euro für dieses Konto veranschlagt.

#### **2.1.2.01.07.004 Ordentliche Wartung und Reparaturen von Anlagen und Maschinen**

Diese Ausgaben betreffen **Wartungen und Reparaturen** von Anlagen und Maschinen. Jederzeit kann es vorkommen, dass Reparaturen von Maschinen anfallen können, Geräte gewartet werden oder abgenützte Teile ausgetauscht werden müssen. Jährliche Wartungen verschiedener Anlagen sind unerlässlich.

Es werden 5.000,00 € veranschlagt, gedeckt durch die ordentliche Zuweisung.

1.500,00 Euro für die jährliche **Konzessionsgebühr für die Mensa** werden in dieses Aufwandskonto eingerechnet.

Insgesamte Veranschlagung für dieses Konto sind 6.500,00 Euro.

#### **2.2.1.2.0.1.0.7.006 Ordentliche Wartung und Reparaturen von Büromaschinen**

Kosten an die Fa. Amonn Office für die Bereitstellung von mehreren **Kopiermaschinen**, dabei sind die Toner, Wartung und anfallende Reparaturen oder Austausch von defekten Geräten inklusive.

Veranschlagung 17.500,00 Euro, gedeckt durch die ordentliche Zuweisung.

#### **2.1.2.01.07.008 Ordentliche Wartung von Reparaturen von unbeweglichen Gütern**

Ein Betrag von 6.528,00 € kann für **Instandhaltungen** am Schulgebäude vorgesehen werden. Gedeckt ist dieser Betrag durch die Zuweisung für Instandhaltung der Autonomen Provinz Bozen.

#### **2.1.2.01.09.999 Sonstige Dienstleistungen von Freiberuflern und Fachleuten**

Gezielte Bildungsmaßnahmen zu verschiedenen Themen für unsere Schüler bewirken dass sich die Schüler\*innen Kompetenzen und Wissen aneignen und dadurch die Wirksamkeit des Lehrens und Lernens an der Schule erhöht werden. Die Vertragspartner werden aufgrund ihrer beruflichen Erfahrung und Fähigkeiten ausgewählt unter Berücksichtigung des Grundsatzes der Wirtschaftlichkeit und Preisangemessenheit.

Somit ist es ein Anliegen der Schule den Unterricht mit Workshops, Referate, Lesungen und verschiedenen Veranstaltungen aufzuwerten. Als Richtlinie dient das Tätigkeitsprogramm. Miteingeplant wird auch die Projektwoche welche im Oktober eines jeden Jahres stattfindet und der Zeitraum Sept.-Dezember 2023. Es werden 13.000,00€ veranschlagt. Die Aufwände sind durch die ordentliche Zuweisung gedeckt.

#### **2.1.2.01.14.002 Portospesen**

Aufwände für **Postspesen**, der Ankauf von Briefmarken und Stempelmarken werden unter dieses Konto verbucht. Veranschlagter Betrag 150,00 Euro, gedeckt durch die ordentliche Zuweisung.

#### **2.1.2.01.99.003 Beiträge für Verbände**

Folgende Aufwände fallen unter dieses Konto:

Die jährlichen Spesen für **ASSA**, 150,00 Euro

Beiträge für den **Bibliotheksverband**, 50,00 Euro

Veranschlagter Betrag insgesamt 200,00 Euro, gedeckt durch die ordentliche Zuweisung.

#### **2.2.1.2.01.15.001 Kommissionen auf Finanzdienstleistungen**

Auf Einnahmen durch PagoPa entstehen Spesen (0,25€ pro Einnahme), deshalb wird ein geschätzter Betrag von 250,00 Euro eingeplant, gedeckt durch die ordentliche Zuweisung.

#### **2.2.1.2.01.15.002 Aufwendungen für Schatzamtsdienst**

Für die Führung des Schatzamtskontos fallen Kleinspesen und **Spesen für die Kontoführung** an.

Veranschlagter Betrag insgesamt 700,00 Euro, gedeckt durch die ordentliche Zuweisung.

#### **2.1.9.01.01.001 Regionale Wertschöpfungssteuer (IRAP)**

Veranschlagung für **Irapi** 300,00 Euro, gedeckt durch die ordentliche Zuweisung.

#### **2.2.1.9.01.01.006 Müllentsorgungsabgabe und/oder -gebühr**

Aufwände für die Müllentsorgung, dafür werden 12.000,00 Euro veranschlagt, gedeckt durch die dafür vorgesehene Zuweisung.

#### **2.3.1.01.02.999 Laufende Zuwendungen an sonstige n.a.b. Lokalverwaltungen**

- **Plida:** Einzahlung an die „Società Dante Alghieri“, Veranschlagter Betrag 1.200,00 Euro, gedeckt ist dieser Betrag durch die Beiträge welche die Schüler auf unser Konto für die Plida Prüfung (Sprachzertifikat) einzahlen müssen. Die Schule überweist den Betrag an die zuständige Verwaltung weiter.

**Die Aufwendungen insgesamt belaufen sich auf 317.143,63 Euro.**

### **3. Das Investitionsbudget**

Ein Investitionsbudget wurde erstellt.

An unserer Schule wird der B Trakt – Parterre neu geplant. Die alte Hausmeisterwohnung und die Lehrerzimmer werden zu 3 neuen Büros und neuem Lehrerzimmer und Sitzungsraum umgebaut. Die Arbeiten hätten eigentlich bereits heuer beginnen sollen, es wurde aber auf nächstes Jahr verschoben. Laut Bauamt können die Arbeiten 2023 beginnen. Deshalb wird das Investitionsbudget eingeplant um die nötigen Möbel für die Räumlichkeiten anzukaufen.

Ein Teil wird für das Konto Maschinen verplant, da es immer passieren kann, dass Arbeitsgeräte kaputt gehen und folglich dringend Ankäufe gemacht werden müssen.

Investitionen werden geplant und werden durch Abgrenzungen gedeckt.

| <b>Konto</b>             | <b>Geplanter Betrag</b> | <b>Art von Investition</b>                                                                                                     |
|--------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| n.a.b. Möbel Ausstattung | 50.000,00 Euro          | Einrichtung für den geplanten Umbau eines neuen Lehrerzimmers und Büros, sonstige Ausstattungen welche zu inventarisieren sind |
| Maschinen                | 5.000,00 Euro           | Maschinen für Reinigung, Arbeitsgeräte                                                                                         |

Eventuelle Abänderungen diesbezüglich werden durch Budgetänderungen korrigiert.

Bozen, den 25.11.2022

Die Verantwortliche

Die Schulführungskraft

Kerstin Röggel

*(digital unterzeichnet)*

Monica Zanella

*(digital unterzeichnet)*