

## **BEGLEITBERICHT ZUR**

### **JAHRESABSCHLUSSRECHNUNG FÜR DAS JAHR 2018**

#### **1. Prämissen und Rechtsgrundlagen**

- a) 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 zivilrechtliche Buchhaltung übernehmen und die diesbezüglichen Regelungen des gesetzesvertretenden Dekretes vom 23. Juni 2011, Nr. 118, in geltender Fassung, folgen
- b) Das Dekret des Landeshauptmanns Nr. 38 vom 13. Oktober 2017 regelt die Finanzgebarung und Buchhaltung der Schulen staatlicher Art und der Landesschulen der Autonomen Provinz Bozen ab Veröffentlichung am 17.10.2017 im Amtsblatt Nr. 42.
- c) Das Wirtschaftsbudget 2018 des Sozialwissenschaftlichen Gymnasium/Fachoberschule für Tourismus Bozen genehmigt am 22.11.2017 sind die technisch-buchhalterischen Mittel, durch welche, die Durchführung der strategischen Ziele unter Beachtung der institutionellen Vorsätze, unmittelbar erreicht werden.
- d) Die Eröffnungsbilanz 2018, erstellt nach den zivilgesetzlichen Grundsätzen und Grundsätzen der guten Verwaltung;
- e) Die Schlussbilanz des Jahres 2018 und die Erfolgs- und Verlustrechnung 2018 erstellt nach den zivilgesetzlichen Grundsätzen und Grundsätzen der guten Verwaltung.

Die gesetzlichen Verweise sind:

- Landesgesetz Nr. 12 vom 29. Juni 2000 – Autonomie der Schulen
- Art. 17 GvD 118/2011 und Anlage 4/1 Punkt 4.3
- Dekret des Landeshauptmanns Nr. 38 vom 13.10.2017
- Art. 2216 des italienischen Zivilgesetzbuches in geltender Fassung
- Rundschreiben und Mitteilungen zur Thematik des Amtes für Schulfinanzierung und Beschaffungsamtes im Deutschen Bildungsresort

## **DIE AKTIVEN BESTANDSKONTEN**

### **Außerordentliche Instandhaltung Güter Dritter**

| Konto                                               | Beschreibung                                                           | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo |
|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|-------|
| Außerordentliche Instandhaltung ander Güter Dritter | Verkabelungsarbeiten für Netz- und Stromkabel für verschiedene Klassen | 7.826,52€   | 7.826,52€    | 0,00€ |
|                                                     | Summe                                                                  | 7.826,52€   | 7.826,52€    | 0,00€ |

### **Möbel und Ausstattungen für Labore**

| Konto                              | Beschreibung                 | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo |
|------------------------------------|------------------------------|-------------|--------------|-------|
| Möbel und Ausstattungen für Labore | Einrichtung für das Biolabor | 48.796,74€  | 48.796,74€   | 0,00€ |
|                                    | Summe                        | 48.796,74€  | 48.796,74€   | 0,00€ |

### **Forderungen aus Mieten, Leihgebühren und Verpachtungen**

| Konto                                                  | Beschreibung                                             | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------|--------------|-------|
| Forderungen aus Mieten, Leihgebühren und Verpachtungen | Einnahme Pachtzins für Verpachtung Mensa- und Barbetrieb | 750,00€     | 750,00€      | 0,00€ |
|                                                        | Summe                                                    | 750,00€     | 750,00€      | 0,00€ |

### **Forderungen laufende Zuwendungen Autonome Regionen und Provinzen**

| Konto                                     | Beschreibung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|-------|
| Forderungen lauf. Zuw. Aut.Reg. und Prov. | Hierbei handelt es sich um alle Forderungen, welche die Schule gegenüber der Autonomen Provinz Bozen wie z. B. Zuweisung Bücherscheck, Zuweisung Instandhaltung, Zuweisung Schulbücher u.v.m. geltend machen kann. Im Grunde sind es alle Zuweisungen, welche von Seiten der Autonomen Provinz an die Schulen ausbezahlt werden. | 221.071,91€ | 221.071,91€  | 0,00€ |
|                                           | Summe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 221.071,91€ | 221.071,91€  | 0,00€ |

### **Forderungen aufgrund laufender Zuwendungen von Haushalten**

| Konto                                                     | Beschreibung                                                                                                                                                                                                                                                | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo   |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|---------|
| Forderungen aufgrund laufender Zuwendungen von Haushalten | Hierbei handelt es sich um Ansprüche auf Entgelt gegenüber Schülern, Lehrern und Familien. Hauptforderungen sind Beiträge für Maturareisen, Lehrfahrten, Sprachreisen, Lehrausflüge, Plida... Auch die Spenden für den Maturaball laufen über diesen Konto. | 144.269,57€ | 144.095,77€  | 173,80€ |
|                                                           | Summe                                                                                                                                                                                                                                                       | 144.269,57€ | 144.095,77€  | 173,80€ |

### Forderungen aus sonstigen Schadensversicherungsleistungen

| Konto                                                     | Beschreibung                                                                                                                        | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|-------|
| Forderungen aus sonstigen Schadensversicherungsleistungen | Forderung gegenüber Reiseversicherung (zwei Schülerinnen konnten an der Maturareise April 2018 aufgrund Krankheit nicht teilnehmen) | 833,21€     | 833,21€      | 0,00€ |
|                                                           | Summe                                                                                                                               | 833,21€     | 833,21€      | 0,00€ |

### Verschiedene Forderungen

| Konto                    | Beschreibung                                                                                                                                                                                                                                                     | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|-------|
| Verschiedene Forderungen | Forderung gegenüber Schulsekretärin Kerstin Röggli für Wiedereinführung Wechselgeld Schulball und Ökonomat. Anspruch einer Forderung bez. eines IVA Betrages gegenüber Fa. Conter Forniture, da die Rechnung fälschlicherweise mit Bruttobetrag beglichen wurde. | 15.128,52€  | 15.128,52€   | 0,00€ |
|                          | Summe                                                                                                                                                                                                                                                            | 15.128,52€  | 15.128,52€   | 0,00€ |

### Schatzmeister

| Konto         | Beschreibung                                        | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo       |
|---------------|-----------------------------------------------------|-------------|--------------|-------------|
| Schatzmeister | Es handelt sich hierbei um das Bankkonto der Schule | 381.879,41€ | 343.319,57€  | 276.059,44€ |
|               | Summe                                               | 381.879,41€ | 343.319,57€  | 276.059,44€ |

*Anmerkung: Anfangsbestand zum 01.01.2018 belief sich auf 237.499,60€. Der Saldo zum 31.12.2018 von 276.059,44€ entspricht dem Geschäftsbericht der Südtiroler Sparkasse AG zum 31.12.2018.*

### Kassenbestand in Geld und Wertzeichen

| Konto                                 | Beschreibung                                                                                                                                                                | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|-------|
| Kassenbestand in Geld und Wertzeichen | Hierbei handelt es sich um alle Bargeldbeträge, welche von Seiten der Schule für schulbegleitende Veranstaltungen, dringliche Verbrauchsmaterialien usw. eingehoben wurden. | 7.349,22€   | 7.349,22€    | 0,00€ |
|                                       | Summe                                                                                                                                                                       | 7.349,22€   | 7.349,22€    | 0,00€ |

### Aktive antizipative Rechnungsabgrenzungen

| Konto                                     | Beschreibung                                                                                                                                                               | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo     |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|-----------|
| Aktive antizipative Rechnungsabgrenzungen | Forderungen gegenüber Schülern. Es handelt sich hierbei um die Beiträge für Verbrauchsmaterial Schuljahr 2018-2019. (Der Betrag bezieht sich auf die Monate Jän-Juni 2019) | 9.040,00€   |              | 9.040,00€ |
|                                           | Summe                                                                                                                                                                      | 9.040,00€   |              | 9.040,00€ |

| GESAMTSUMME DER AKTIVEN BESTANDSKONTEN: |             |             |             |
|-----------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Anfang                                  | SOLL        | HABEN       | Saldo       |
| 237.499,60€                             | 836.945,10€ | 789.171,46€ | 285.273,24€ |

## **DIE PASSIVEN BESTANDSKONTEN**

### **Vorgetragene Überschüsse**

| Konto                    | Beschreibung                                                                                                    | Anfang      | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|--------------|-------|
| Vorgetragene Überschüsse | Auf diesem Konto wurde zu Jahresbeginn 2018 der nicht zweckgebundene Teil des Verwaltungsüberschusses verbucht. | -40.684,83€ | 40.684,83€  | 0,00€        | 0,00€ |
|                          | Summe                                                                                                           | -40.684,83€ | 40.684,83€  | 0,00€        | 0,00€ |

### **Verbindlichkeiten gegenüber Lieferanten**

| Konto                                   | Beschreibung                                                                                                                                                                                                                | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo      |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|------------|
| Verbindlichkeiten gegenüber Lieferanten | Auf dieses Konto werden alle Rechnungen/Verbindlichkeiten verbucht, bis diese dann über das Konto Schatzamt bezahlt werden. Der Saldo stellt die MwSt. Schuld von Dez. 2018 dar, welche erst im neuen Jahr beglichen wurde. | 325.878,07€ | 334.450,57€  | -8.572,50€ |
|                                         | Summe                                                                                                                                                                                                                       | 325.878,07€ | 334.450,57€  | -8.572,50€ |

### **Verbindlichkeiten gg Haushalten aufgrund sonstiger n.a.b. Zuwendungen**

| Konto                                                                 | Beschreibung                                                                                                                                                                                                                                                                    | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|-------|
| Verbindlichkeiten gg Haushalten aufgrund sonstiger n.a.b. Zuwendungen | Hierbei handelt es sich um Verbindlichkeiten gegenüber Schülern/Lehrern. In unserem Fall sind es z.B. Rückzahlungen, da oft ein Beitrag mit einem zu hohen Betrag bezahlt wurde. Außerdem wurde an die Familien ein finanziert Beitrag für die Sprachreise Rom 2018 ausbezahlt. | 3.164,91€   | 3.164,91€    | 0,00€ |
|                                                                       | Summe                                                                                                                                                                                                                                                                           | 3.164,91€   | 3.164,91€    | 0,00€ |

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

| Konto                                 | Beschreibung                                                                                                                                                                                                                                                                            | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|-------|
| Regionale Wertschöpfungssteuer (IRAP) | Hierbei handelt es sich um IRAP Steuerzahlungen, welche für Referententätigkeiten bzw. Leistungen für Freiberuflern oder gelegentlich selbstständigen Mitarbeitern an die Region/Provinz zu entrichten sind. Mittlerweile werden die Steuern ausschließlich mittels Online-F24 bezahlt. | 155,55€     | 155,55€      | 0,00€ |
|                                       | Summe                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 155,55€     | 155,55€      | 0,00€ |

### Staatliche Rückbehalte auf Einkommen aus selbst. Arbeit

| Konto                                                   | Beschreibung                                                                                                                                                                                                       | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo |
|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|-------|
| Staatliche Rückbehalte auf Einkommen aus selbst. Arbeit | Hierbei handelt es sich um die IRPEF Steuerzahlungen, welche für Referententätigkeiten bzw. Leistungen für Freiberuflern oder gelegentlich selbstständigen Mitarbeitern an die Esattoria Tesoreria bezahlt werden. | 527,03€     | 527,03€      | 0,00€ |
|                                                         | Summe                                                                                                                                                                                                              | 527,03€     | 527,03€      | 0,00€ |

### Schuld auf Aufsplittung Mwst. monatlich zu bezahlen

| Konto                                               | Beschreibung                                                                                                                          | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo |
|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|-------|
| Schuld auf Aufsplittung Mwst. monatlich zu bezahlen | Auf diesen Konto wird die Mwst. des Split Payment verbucht, bevor diese über das Schatzamt (Online F24) an den Staat überwiesen wird. | 26.663,98€  | 26.663,98€   | 0,00€ |
|                                                     | Summe                                                                                                                                 | 26.663,98€  | 26.663,98€   | 0,00€ |

### Verbindlichkeiten gegenüber unterschiedlichen Gläubigern aufgrund von Finanzdiensten

| Konto                                                                 | Beschreibung                                                                                                                                                | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo    |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|----------|
| Verbindlichkeiten gg untersch. Gläubigern aufgrund von Finanzdiensten | Dieses Konto betrifft die Verbindlichkeit gg dem Bankinstitut bez. jährliche Bankspesen. Der offene Saldo von - 480,00€ wurde erst im neuen Jahr beglichen. |             | 480,00€      | -480,00€ |
|                                                                       | Summe                                                                                                                                                       |             | 480,00€      | -480,00€ |

### Laufende Rückerstattungen von nicht geschuldeten oder zu viel gezahlten Beträgen

| Konto                                                                            | Beschreibung                                                                                                                                                               | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|-------|
| Laufende Rückerstattungen von nicht geschuldeten oder zu viel gezahlten Beträgen | Diese Verbindlichkeit betrifft eine Rückerstattung des Betrages für Englisch Theater an Schülerin, da der Betrag von der Familie fälschlicherweise 2 mal überwiesen wurde. | 8,00€       | 8,00€        | 0,00€ |
|                                                                                  | Summe                                                                                                                                                                      | 8,00€       | 8,00€        | 0,00€ |

### Sonstige n.a.b. Verbindlichkeiten

| Konto                             | Beschreibung                                                                                                                                                              | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|-------|
| Sonstige n.a.b. Verbindlichkeiten | Verbucht wurden hierbei Verbindlichkeiten gegenüber der Sprachschule Teg Bristol (Vorfinanzierung PluriPro) und eine Spende an MOMO (gesammelt im Rahmen des Schulballes) | 1.475,62€   | 1.475,62€    | 0,00€ |
|                                   | Summe                                                                                                                                                                     | 1.475,62€   | 1.475,62€    | 0,00€ |

### Eingehende Rechnungen

| Konto                 | Beschreibung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo       |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|-------------|
| Eingehende Rechnungen | Wird eine Ware bzw. Dienstleistung innerhalb 31.12.2018 geliefert bzw. erbracht, die Rechnung aber nicht eingetroffen ist, werden die ausstehenden Beträge über dieses Konto verbucht. In unserem Fall handelt es sich um Rechnungen des Weissen Kreuz, Formwerk GmbH, Elektro Stauder und Tabaccheria Renzo Zanol Bei Erhalt der Rechnungen werden sie im neuen Jahr über das Schatzamt bezahlt. | 0,00€       | 15.044,63€   | -15.044,63€ |
|                       | Summe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00€       | 15.044,63€   | -15.044,63€ |

### Verbindlichkeitenabgrenzung auf sonstige Kosten

| Konto                                           | Beschreibung                                                                                                          | Anfang      | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|--------------|-------|
| Verbindlichkeitenabgrenzung auf sonstige Kosten | Auf dieses Konto wurde zu Jahresbeginn die offene Verbindlichkeit gegenüber der Fa. Formwerk GmbH (Biolabor) gebucht. | -46.362,33€ | 46.362,33€  | 0,00€        | 0,00€ |
|                                                 | Summe                                                                                                                 | -46.362,33€ | 46.362,33€  | 0,00€        | 0,00€ |

### Sonstige passive Rechnungsabgrenzungen

| Konto                           | Beschreibung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Anfang       | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo        |
|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------|--------------|--------------|
| Sonstige passive Rechnungsabgr. | Auf dieses Konto wurden alle Erlöse verbucht, welche zwar Ende 2018 eingegangen sind, jedoch einen noch zu erwartenden Aufwand 2019 betreffen. Diese Erlöse werden mit Datum 31.12.2018 auf das Abgrenzungskonto gebucht und mit der entsprechenden Gegenbuchung am 01.01.2019 wieder auf die Erlöse transferiert. Ohne diese Buchung würden all diese Erträge den Gewinn verfälschen und das Kriterium „Periodenreinheit“ wäre nicht erfüllt. | -150.452,44€ | 150.452,44€ | 179.456,26€  | -179.456,26€ |
|                                 | Summe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | -150.452,44€ | 150.452,44€ | 179.456,26€  | -179.456,26€ |

### Investitionsbeiträge von Autonomen Regionen und Provinzen

| Konto                                                     | Beschreibung                                                                                                                              | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo       |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|-------------|
| Investitionsbeiträge von Autonomen Regionen und Provinzen | Hier handelt es sich um Investitionsbeiträge welche auf das Ertragskonto umgebucht werden um die Zahlung der Investitionen durchzuführen. |             | 81.081,60€   | -81.081,60€ |
|                                                           | Summe                                                                                                                                     |             | 81.081,60€   | -81.081,60€ |

### GESAMTSUMME DER PASSIVEN BESTANDSKONTEN:

| Anfang      | SOLL        | HABEN       | Saldo        |
|-------------|-------------|-------------|--------------|
| 237.499,60€ | 595.372,76€ | 642.468,15€ | -284.594,99€ |

### ÜBERSICHT ZU DEN GETÄTIGTEN INVESTITIONEN 2018:

| Konto Investitionsgüter | Beschreibung                                 | Ankauf Investitionsgüter 2018 | Investitionsbeiträge 2018 | Wert der Investitionsgüter am 31.12.2018 |
|-------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------|------------------------------------------|
| 1.1.2.2.02.03.03.001    | Möbel und Ausstattungen für Labore           | 48.796,74€                    | 48.796,74€                | 0,00€                                    |
| 1.1.2.1.07.01.01.999    | Außerord.Instandhaltung andere Güter Dritter | 7.826,52€                     | 7.826,52€                 | 0,00€                                    |

# GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG -FINANZJAHR 2018

## AUFWÄNDE

### Zeitungen und Zeitschriften

| Konto                       | Beschreibung                                                                      | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo     |
|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|-----------|
| Zeitungen und Zeitschriften | Ankauf von verschiedenen Zeitungen und Zeitschriften, Abos usw für die Bibliothek | 7.457,04€   | 0,00€        | 7.457,04€ |
|                             | Summe                                                                             | 7.457,04€   | 0,00€        | 7.457,04€ |

### Publikationen

| Konto         | Beschreibung                                                     | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo      |
|---------------|------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|------------|
| Publikationen | Ankauf von Büchern für die Bibliothek und Ankauf von Schulbücher | 21.844,39€  | 0,00€        | 21.844,39€ |
|               | Summe                                                            | 21.844,39€  | 0,00€        | 21.844,39€ |

### Papier, Schreibwaren und Druckwerke

| Konto                               | Beschreibung                            | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo     |
|-------------------------------------|-----------------------------------------|-------------|--------------|-----------|
| Papier, Schreibwaren und Druckwerke | Ankauf Büromaterial, Toner, Papier usw. | 6.703,40€   | 0,00€        | 6.703,40€ |
|                                     | Summe                                   | 6.703,40€   | 0,00€        | 6.703,40€ |

### Kleidung

| Konto    | Beschreibung                     | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo   |
|----------|----------------------------------|-------------|--------------|---------|
| Kleidung | Ankauf Dienstkleidung Schulwarte | 109,05€     | 0,00€        | 109,05€ |
|          | Summe                            | 109,05€     | 0,00€        | 109,05€ |

### Informatikmaterial

| Konto              | Beschreibung                                                              | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo      |
|--------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|------------|
| Informatikmaterial | Ankauf 6 x 16 Port PoE Switches, Kingston SSD 120GB 350/550 UV400 SA3 KIN | 10.321,20€  | 0,00€        | 10.321,20€ |
|                    | Summe                                                                     | 10.321,20€  | 0,00€        | 10.321,20€ |

### Sonstige technische, nicht medizinische Spezialmaterialien

| Konto                                          | Beschreibung               | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo     |
|------------------------------------------------|----------------------------|-------------|--------------|-----------|
| Sonstige techn., nicht med. Spezialmaterialien | Ankauf für Hygieneprodukte | 6.061,39€   | 0,00€        | 6.061,39€ |
|                                                | Summe                      | 6.061,39€   | 0,00€        | 6.061,39€ |

### Technische, nicht medizinische Spezialinstrumente

| Konto                                 | Beschreibung                                                                      | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo     |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|-----------|
| Techn., nicht med. Spezialinstrumente | Instrumente für Labor wie z.B. Pipetten, Reagenzgläser, Pinzetten und vieles mehr | 5.712,08€   | 0,00€        | 5.712,08€ |
|                                       | Summe                                                                             | 5.712,08€   | 0,00€        | 5.712,08€ |

### Zubehör für Sport- u. Freizeitaktivitäten

| Konto                                      | Beschreibung                         | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo     |
|--------------------------------------------|--------------------------------------|-------------|--------------|-----------|
| Zubehör für Sport- und Freizeitaktivitäten | Ankauf für verschiedene Sportartikel | 1.367,47€   | 0,00€        | 1.367,47€ |
|                                            | Summe                                | 1.367,47€   | 0,00€        | 1.367,47€ |

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

| Konto                           | Beschreibung                                                                                                                            | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo      |
|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|------------|
| Sonstige n.a.b. Verbrauchsgüter | Ankauf für verschiedenes Verbrauchsmaterial wie z.B. kleinere Ankäufe für Lehrmittel, Büromaterial, Blumenerde, Benzin und vieles mehr. | 13.117,09€  | 0,00€        | 13.117,09€ |
|                                 | Summe                                                                                                                                   | 13.117,09€  | 0,00€        | 13.117,09€ |

### Erstattung von Reise- und Umzugskosten

| Konto                                  | Beschreibung                                                                                                                                                            | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo       |
|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|-------------|
| Erstattung von Reise- und Umzugskosten | Ausgaben für Busspesen und Unterkunftsspesen für jegliche Lehrfahrten, Ausgaben für schulbegleitende Veranstaltungen wie z.B. das Englisch Theater oder Standgebühr ÜFA | 138.043,32€ | 0,00€        | 138.043,32€ |
|                                        | Summe                                                                                                                                                                   | 138.043,32€ | 0,00€        | 138.043,32€ |

### Organisation von Veranstaltungen und Tagungen

| Konto                                         | Beschreibung                                                                                                                  | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo      |
|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|------------|
| Organisation von Veranstaltungen und Tagungen | Über diesen Konto wurden Ausgaben für den Schulball verbucht, wie z.B. Haftpflichtversicherung, Getränke, Catering, SIAE usw. | 33.345,41€  | 0,00€        | 33.345,41€ |
|                                               | Summe                                                                                                                         | 33.345,41€  | 0,00€        | 33.345,41€ |

**Sonstige Aufwendungen von Dienstreisen (durch einen Fehler des Programms OBU wird dieses Konto falsch bezeichnet, tatsächlich handelt es sich um das Konto „Sonstige Aufwendungen für n.a.b. Repäsentationszwecke, Öffentlichkeitsarbeiten...“)**

| Konto | Beschreibung                                                                                                                                                     | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo     |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|-----------|
|       | Über diesen Konto wurden Ausgaben für grafische Arbeiten und Nachdruck der Faltblätter und Broschüren verbucht. Außerdem wurde ein Inserat als Ausgabe verbucht. | 4.877,56€   | 0,00€        | 4.877,56€ |
|       | Summe                                                                                                                                                            | 4.877,56€   | 0,00€        | 4.877,56€ |

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

| Konto                                                    | Beschreibung                                | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo     |
|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------|--------------|-----------|
| Sonstige Aufwendungen für n.a.b. Ausbildung und Schulung | Ausgaben für Kurskosten Pluri Pro (Erasmus) | 1.175,62€   | 0,00€        | 1.175,62€ |
|                                                          | Summe                                       | 1.175,62€   | 0,00€        | 1.175,62€ |

**Dienstleistungen Dritter und Gebühren für sonstige n.a.b. Dienstleistungen**

| Konto                                                                      | Beschreibung                                                             | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo     |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|-----------|
| Dienstleistungen Dritter und Gebühren für sonstige n.a.b. Dienstleistungen | Ausgaben für Suedtirol Spot, Domain, Digitales Register, Hosting Website | 5.865,87€   | 0,00€        | 5.865,87€ |
|                                                                            | Summe                                                                    | 5.865,87€   | 0,00€        | 5.865,87€ |

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

| Konto                                                         | Beschreibung                                                                                           | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo     |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|-----------|
| Ordentliche Wartung und Reparaturen von Anlagen und Maschinen | Ausgaben für Wartung Hebebühne, Reperatur Telefonzentrale, Reperatur Drucker, Austausch Glasfaserkabel | 2.166,04€   | 0,00€        | 2.166,04€ |
|                                                               | Summe                                                                                                  | 2.166,04€   | 0,00€        | 2.166,04€ |

**Ordentliche Wartung und Reparaturen von Büromaschinen**

| Konto                                                 | Beschreibung                                                       | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo      |
|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|------------|
| Ordentliche Wartung und Reparaturen von Büromaschinen | Ausgaben für Wartung Kopier/Druckgeräte durch die Fa. Amonn Office | 12.444,00€  | 0,00€        | 12.444,00€ |
|                                                       | Summe                                                              | 12.444,00€  | 0,00€        | 12.444,00€ |

### Sonstige Dienstleistungen von n.a.b. Freiberuflern und Fachleuten

| Konto                                                            | Beschreibung                                                      | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo     |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|-----------|
| Sonstige Dienstleistungen von n.a.b. Freiberuflern u. Fachleuten | Ausgaben für Dienstleistungen FreiberuflerInnen oder Fachexperten | 6.457,32€   | 0,00€        | 6.457,32€ |
|                                                                  | Summe                                                             | 6.457,32€   | 0,00€        | 6.457,32€ |

### Reinigungs- und Wäschereidienste

| Konto                            | Beschreibung                                      | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo   |
|----------------------------------|---------------------------------------------------|-------------|--------------|---------|
| Reinigungs- und Wäschereidienste | Ausgaben für Reinigungsarbeiten für den Schulball | 854,00€     | 0,00€        | 854,00€ |
|                                  | Summe                                             | 854,00€     | 0,00€        | 854,00€ |

### Dienstverträge für die Restmüllsammlung

| Konto                                   | Beschreibung                                  | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo      |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------|--------------|------------|
| Dienstverträge für die Restmüllsammlung | Über dieses Konto wurden Müllspesen verbucht. | 12.154,36€  | 0,00€        | 12.154,36€ |
|                                         | Summe                                         | 12.154,36€  | 0,00€        | 12.154,36€ |

### Portospesen

| Konto       | Beschreibung                                    | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo   |
|-------------|-------------------------------------------------|-------------|--------------|---------|
| Portospesen | Über dieses Konto wurden Postausgaben verbucht. | 329,10€     | 0,00€        | 329,10€ |
|             | Summe                                           | 329,10€     | 0,00€        | 329,10€ |

### Aufwendungen für Schatzamtsdienst

| Konto                             | Beschreibung                                                        | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo   |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|---------|
| Aufwendungen für Schatzamtsdienst | Ausgaben Bankgebühren und jährliche Bankspesen für die Kontoführung | 568,40€     | 0,00€        | 568,40€ |
|                                   | Summe                                                               | 568,40€     | 0,00€        | 568,40€ |

### Beiträge für Verbände

| Konto                 | Beschreibung                                    | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo   |
|-----------------------|-------------------------------------------------|-------------|--------------|---------|
| Beiträge für Verbände | Beitrag für Bibliotheksverband und ASSA Beitrag | 150,00€     | 0,00€        | 150,00€ |
|                       | Summe                                           | 150,00€     | 0,00€        | 150,00€ |

### Regionale Wertschöpfungssteuer (IRAP)

| Konto                                 | Beschreibung                                                                                                              | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo   |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|---------|
| Regionale Wertschöpfungssteuer (IRAP) | Hierbei handelt es sich um Steuerzahlungen, welche für die Referententätigkeiten an die Region/Provinz zu entrichten sind | 155,55€     | 0,00€        | 155,55€ |
|                                       | Summe                                                                                                                     | 155,55€     | 0,00€        | 155,55€ |

### Laufende Zuwendungen an n.a.b. Haushalte

| Konto                                    | Beschreibung                                                | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo     |
|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------|--------------|-----------|
| Laufende Zuwendungen an n.a.b. Haushalte | Ausgaben für Plida Prüfungen an das Institut Dante Alghieri | 1.196,00€   | 0,00€        | 1.196,00€ |
|                                          | Summe                                                       | 1.196,00€   | 0,00€        | 1.196,00€ |

### Sonstige Zuwendungen an n.a.b. Haushalte

| Konto                                    | Beschreibung                                                                                                                                                                                           | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo     |
|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|-----------|
| Sonstige Zuwendungen an n.a.b. Haushalte | Über diesen Konto wurden zuviel eingezahlte Beiträge an die Haushalte wieder zurückerstattet, außerdem wurden die Beiträge für die Sprachreise welche den Familien zustehen über dieses Konto verbucht | 3.172,91€   | 0,00€        | 3.172,91€ |
|                                          | Summe                                                                                                                                                                                                  | 3.172,91€   | 0,00€        | 3.172,91€ |

## ERLÖSE

### Laufende Zuwendungen der autonomen Regionen und Provinzen

| Konto                                    | Beschreibung                                                                         | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo        |
|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|--------------|
| Sonstige Zuwendungen an n.a.b. Haushalte | Hierbei handelt es sich um alle Erträge, aus Zuweisungen der Autonomen Provinz Bozen | 232.991,01€ | 393.180,57€  | -160.189,56€ |
|                                          | Summe                                                                                | 232.991,01€ | 393.180,57€  | -160.189,56€ |

### Laufende Zuwendungen der Haushalte

| Konto                              | Beschreibung                                                                | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo        |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|--------------|
| Laufende Zuwendungen der Haushalte | Auf dieses Konto werden alle Spesenbeiträge der Haushalte/Familien verbucht | 84.170,11€  | 218.700,51€  | -134.530,40€ |
|                                    | Summe                                                                       | 84.170,11€  | 218.700,51€  | -134.530,40€ |

### Investitionsbeiträge von Autonomen Regionen und Provinzen

| Konto                                                     | Beschreibung                                                                                                        | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|-------|
| Investitionsbeiträge von Autonomen Regionen und Provinzen | Auf dieses Ertragskonto wurden die Beträge von der laufenden Zuweisung umgebucht um Investitionsausgaben zu tätigen | 124.623,26€ | 124.623,26€  | 0,00€ |
|                                                           | Summe                                                                                                               | 124.623,26€ | 124.623,26€  | 0,00€ |

## Einnahmen aus Rückerstattungen von Haushalten

| Konto                                         | Beschreibung                                                                                                                                                                                                                                                   | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo   |
|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|---------|
| Einnahmen aus Rückerstattungen von Haushalten | Auf diesen Konto wurde eine IVA Rückerstattung verbucht, da eine Rechnung fälschlicherweise mit dem Bruttobetrag überwiesen wurde. Somit wurde die Iva von der Firma zurücküberwiesen damit die Schule den Betrag richtigerweise an das Mwst.Amt bezahlen kann | 0,00€       | 23,65€       | 23,65€  |
|                                               | Summe                                                                                                                                                                                                                                                          | 0,00€       | 23,65€       | -23,65€ |

## Sonstige n.a.b. Einnahmen

| Konto                     | Beschreibung                                                                                       | Betrag Soll | Betrag Haben | Saldo     |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|-----------|
| Sonstige n.a.b. Einnahmen | Hier wurde eine Rückvergütung einer Reiseversicherung verbucht und der Pachtzins für die Mensa/Bar | 0,00€       | 1.583,21€    | 1.583,21€ |
|                           | Summe                                                                                              | 0,00€       | 1.583,21€    | 1.583,21€ |

Am Ende des Jahres verzeichnen wir Gesamtausgaben (Aufwände) von 295.648,57 Euro und Erlöse (Erträge) von 296.326,82 Euro. Daraus resultiert ein Gewinn von 678,25€.

Bozen, am 29.04.2019

DIE SCHULDIREKTORIN

Dr. Maria Brigitte Meraner  
(mit digitaler Unterschrift unterzeichnet)

DIE SCHULSEKRETÄRIN

Kerstin Röggl  
(mit digitaler Unterschrift unterzeichnet)

Anlagen:  
Saldenliste 2018 (Bestandskonten & G&V)  
Banksaldo zum 31.12.2018  
Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2018