



RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL BUDGET PER L'ESERCIZIO 2019

Il Budget per il triennio 2019-2020-2021 è stato elaborato ai sensi del D.P.P. 13 ottobre 2017, n. 38 *“Regolamento relativo alla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche a carattere statale e provinciale della Provincia Autonoma di Bolzano”* ed in ottemperanza della comunicazione dell’Ufficio finanziamento scolastico prot. 673482 del 22.10.2018, in armonia con il Piano Triennale dell’Offerta Formativa, di cui all’art. 4 della L.P. 29 giugno 2000, n. 12 e successive modifiche.

Il Budget è stato predisposto nell’esercizio dell’autonomia, sulla base dell’ammontare delle risorse proprie e delle assegnazioni ordinarie della Provincia - determinate secondo i criteri approvati dalla Giunta Provinciale (delibera n. 79/2018) - e del Comune di Bolzano, in modo che vi sia equilibrio economico, patrimoniale e finanziario.

Secondo il principio della prudenza, sono state prese in considerazione solo le risorse finanziarie certe e ordinarie, diminuite per gli esercizi 2020 e 2021 del 5%; tali risorse sono state utilizzate per pianificare il funzionamento didattico e amministrativo generale e per la realizzazione del piano formativo e dei singoli progetti didattici, nel rispetto delle finalità istituzionali.

Il Budget 2019 è composto da:

- Budget economico 2019-2020-2021
- Budget degli investimenti 2019
- Schede pianificazione attività 2019
- Relazione illustrativa 2019

Il budget economico, predisposto in base al piano, assume la forma di un conto economico fino al sesto livello, secondo lo schema dell’allegato 6/2 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modifiche, e viene approvato al terzo livello.

Il budget degli investimenti deve prevedere le operazioni che si intendono attuare nelle immobilizzazioni, nel periodo di riferimento.

BUDGET ECONOMICO

Il budget economico ha carattere autorizzatorio ed evidenzia la previsione relativa a costi e ricavi di competenza dell’esercizio contabile, nel rispetto del generale principio del pareggio di bilancio.

La quantificazione della previsione tiene conto in particolare del principio della **prudenza**: nel budget economico sono iscritte solo le componenti positive che ragionevolmente saranno disponibili nell’esercizio, mentre le componenti negative sono limitate alle sole voci sostenibili e direttamente collegate alle risorse previste.

Si illustrano di seguito le principali voci di ricavo e costo che costituiscono il budget economico per l’anno 2019 dell’Istituzione scolastica.

RICAVI (Componenti positivi della gestione): analisi voci di ricavo di terzo livello

I Ricavi rappresentano le entrate che verranno introitate dall’Istituzione scolastica nel corso dell’anno finanziario. Nel prospetto seguente si analizza la previsione delle singole voci di ricavo che confluiscono nei conti di 3. livello, evidenziati in grigio.



RICAVI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI

CODICE	CONTO	DESCRIZIONE	IMPORTO in Euro
2.1.2.4.02.02.001	Noleggi e locazioni di beni mobili	Locazione palestre ad associazioni esterne	350,00
2.1.2.1	Ricavi derivanti dalla gestione dei beni		350,00

TRASFERIMENTI CORRENTI

CODICE	CONTO	DESCRIZIONE	IMPORTO in Euro
2.1.3.1.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	Contributo ordinario Provincia	58.954,00
2.1.3.1.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	Contributo prov.le per acquisto libri di testo	22.074,00
2.1.3.1.01.02.003	Trasferimenti correnti da Comuni	Contributo ordinario Comune - quota pro alunno	32.670,00
2.1.3.1.01.02.003	Trasferimenti correnti da Comuni	Contributo ordinario Comune - manutenzione edifici	8.645,00
2.1.3.1.01.02.003	Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali dell'amm.ne	Trasferimenti correnti da altre scuole	650,00
2.1.3.1.02.01.001	Trasferimenti correnti da famiglie	Contributi alunni	67.552,00
2.1.3.1	Trasferimenti correnti		190.545,00

TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE

2.1.2.4	Ricavi derivanti dalla gestione dei beni	350,00 €
2.1.3.1	Trasferimenti correnti	190.545,00 €
2.1	Totale componenti positivi della gestione	190.895,00 €

COSTI (Componenti negativi della gestione): analisi voci di costo di terzo livello

I Costi rappresentano le spese che verranno sostenute dall'Istituzione scolastica nel corso dell'anno finanziario. Nel prospetto seguente si analizza la previsione delle singole voci di costo che confluiscono nei conti di 3. livello, evidenziati in grigio.

ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO

CODICE	CONTO	DESCRIZIONE	IMPORTO
2.2.1.1.01.01.001	Giornali e riviste	Acquisto libri di testo e biblioteca, abbonamenti a giornali e riviste	25.562,00 €
2.2.1.1.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	Materiale di facile consumo didattica e amministrazione	6.600,00 €
2.2.1.1.01.02.003	Equipaggiamento	Beni e materiali sotto soglia di inventariazione necessari allo svolgimento di specifiche attività (strumenti musicali, materiali per laboratori e progetti didattici)	9.450,00 €
2.2.1.1.01.02.004	Vestiaro	Abbigliamento di lavoro per il personale ausiliario	2.000,00 €
2.2.1.1.01.02.005	Accessori per uffici e alloggi	Beni in dotazione ad uffici, classi, spese per apparecchiature e macchinari d'ufficio sotto soglia d'inventariazione	2.000,00 €
2.2.1.1.01.02.006	Materiale informatico	Accessori e materiali per computer, stampanti (toner) e tutto ciò che concerne le attrezzature informatiche sotto la soglia di inventariazione	2.500,00 €
2.2.1.1.01.02.009	Beni per attività di rappresentanza	Beni connessi all'attività di rappresentanza (ad es. beni per cerimoniale, medaglie, coppe, targhe, ecc.)	400,00 €
2.2.1.1.01.02.012	Accessori att.sportive e ricreative	Materiale sportivo	1.500,00 €
2.2.1.1.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	Vario materiale di consumo amministrazione e didattica	1.000,00 €
2.2.1.1.01.05.006	Prodotti chimici	Materiale pulizia	6.500,00 €
2.2.1.1	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo		57.512,00 €



PRESTAZIONI DI SERVIZI

CODICE	CONTO	DESCRIZIONE	IMPORTO
2.2.1.2.01.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	Servizi da parte di terzi finalizzati allo svolgimento degli spettacoli di fine anno e di Natale: affitto teatro, servizi tecnici, allestimenti	8.000,00 €
2.2.1.2.01.02.999	Altre spese per trasferte	Viaggi in pullman, generiche spese di vitto e alloggio, gite alunni	8.380,00 €
2.2.1.2.01.04.004	Formazione obbligatoria	Corsi aggiornamento docenti, giornata pedagogica	1.000,00 €
2.2.1.2.01.05.002	Telefonia mobile	Spese telefoniche - cellulare gite	800,00 €
2.2.1.2.01.07.003	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	1.000,00 €
2.2.1.2.01.07.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	1.000,00 €
2.2.1.2.01.07.005	Manutenzione ordinaria attrezzature	Manutenzione ordinaria attrezzature	1.000,00 €
2.2.1.2.01.07.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	1.000,00 €
2.2.1.2.01.09.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	Tecnico del suono, luci	2.700,00 €
2.2.1.2.01.11.002	Servizi di pulizia e lavanderia	Pulizie straordinarie spazi non raggiungibili	2.645,00 €
2.2.1.2.01.11.003	Trasporti, traslochi, facchinaggio	Trasporti, traslochi, facchinaggio	2.000,00 €
2.2.1.2.01.13.007	Contratti di servizio per la formazione dei cittadini	Corsi di formazione rivolti a studenti con personale esterno - Gemellaggi e soggiorni studio	97.558,00 €
2.2.1.2.01.14.002	Spese postali	Spese postali	500,00 €
2.2.1.2.01.15.002	Oneri servizi tesoreria	Oneri servizi di tesoreria	1.000,00 €
2.2.1.2.01.99.011	Servizi att. rappresentanza	Attività tese a promuovere l'immagine dell'amministrazione (es.servizi per cerimoniale, relazioni pubbliche, ospitalità, ristorazione, ecc.)	400,00 €
2.2.1.2.01.99.999	Altri servizi diversi	Acquisti biglietti per musei, contratto servizio all in per fotocopiatrici, iscrizione certificazioni linguistiche	400,00 €
2.1.2	Prestazioni di servizi		129.383,00 €

UTILIZZO DI BENI DI TERZI

CODICE	CONTO	DESCRIZIONE	IMPORTO
2.2.1.3.02.01.001	Licenze software	Registro elettronico, sito web	2.000,00 €
2.2.1.3	Utilizzo di beni di terzi		2.000,00 €

ONERI DIVERSI DELLA GESTIONE

CODICE	CONTO	DESCRIZIONE	IMPORTO
2.2.1.9.99.08.004	Costi rimb.corr.a famiglie	Rimborsi quote non dovute o erroneamente versate	2.000,00 €
2.2.1.9	Oneri diversi della gestione		2.000,00 €

TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE

2.2.1.1	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo		57.512,00 €
2.2.1.2	Prestazioni di servizi		129.383,00 €
2.2.1.3	Utilizzo di beni di terzi		2.000,00 €
2.2.1.9	Oneri diversi della gestione		2.000,00 €
2.2	Totale componenti negativi della gestione		190.895,00 €



Da un punto di vista analitico, gli importi del budget economico sono stati suddivisi in "attività", le cui schede, allegate al budget, rappresentano nel dettaglio la pianificazione di tutti i fatti di gestione e dei progetti didattici che avranno luogo nell'esercizio contabile 2019, che comprende la parte conclusiva dei progetti iniziati nell'anno scolastico 2018/19 e la parte iniziale dei progetti che inizieranno nell'anno scolastico 2019/20, come di seguito indicato.

N.	Titolo Attività	Descrizione	Importo
2000	Funzionamento amministrativo	Spese per il funzionamento dei servizi amministrativi	21.000,00 €
2001	Spese di rappresentanza	Spese di rappresentanza	800,00 €
2002	Manutenzione edifici	Spese di manutenzione - contrib.comunale	8.645,00 €
2003	Biblioteca	Libri biblioteca, abbonamenti a riviste e giornali	3.688,00 €
2004	Libri di testo 2018/19	Acquisto libri di testo	1.000,00 €
2005	Libri di testo 2019/20	Acquisto libri di testo	21.074,00 €
2006	Materiale di facile consumo per la didattica	Materiale di facile consumo per la didattica	5.000,00 €
2007	Progetto "Soggiorni educativi" 2018/19	Gemellaggi, gite e soggiorni studio	42.180,00 €
2008	Progetto "Soggiorni educativi" 2019/20	Gemellaggi, gite e soggiorni studio	12.000,00 €
2009	Progetto "Scuola polo dei valori di cittadinanza e costituzione" 2018/19	Promozione talenti	800,00 €
2010	Progetto "Scuola polo dei valori di cittadinanza e costituzione" 2019/20	Porte aperte, accoglienza, promozione talenti	4.182,00 €
2011	Progetto "I percorsi creativi ed espressivi" 2018/19	Potenziamento degli apprendimenti disciplinari, laboratori artistici, musicali e creativi, Premio Portesi	27.134,00 €
2012	Progetto "I percorsi creativi ed espressivi" 2019/20	Potenziamento degli apprendimenti disciplinari, laboratori artistici, musicali e creativi	20.985,00 €
2013	Progetto "Educazione a movimento e sport" 2018/19	Attività sportive	1.000,00 €
2014	Progetto "Educazione a movimento e sport" 2019/20	Attività sportive	1.537,00 €
2015	Progetto "Corsi aggiornamento docenti" 2019/20	Giornata pedagogica	1.000,00 €
2016	Progetto "Educazione alla salute" 2018/19	Attività scuola secondaria	560,00 €
2017	Progetto "Educazione alla salute" 2019/20	Attività scuola secondaria	1.288,00 €
2018	Progetto "Educazione ambientale" 2019/20	Soggiorno studio a Dobbiaco secondaria	3.500,00 €
2019	Progetto "Accoglienza dei bisogni educativi speciali: Integrazione disabili" 2018/19	Materiale specifico	1.000,00 €
2020	Progetto "Accoglienza dei bisogni educativi speciali: Integrazione disabili" 2019/20	Materiale specifico	1.850,00 €
2021	Progetto "Scuola in Ospedale" 2018/19	Laboratori e materiale didattico	2.500,00 €
2022	Progetto "Scuola in Ospedale" 2019/20	Laboratori e materiale didattico	1.300,00 €
2023	Attività extrascolastiche 2018/19	Doposcuola	4.582,00 €
2024	Attività extrascolastiche 2019/20	Doposcuola	2.290,00 €
		TOTALE	190.895,00 €



BUDGET DEGLI INVESTIMENTI

Il budget degli investimenti prevede le operazioni che si intendono attuare nelle immobilizzazioni. Per l'anno finanziario 2019 non sono stati previsti investimenti.

Bolzano, 03.12.2018

La Responsabile Amministrativa
Paola Portesan
(sottoscritto con firma digitale)

La Dirigente scolastica
dott.ssa Sabine Giunta
(sottoscritto con firma digitale)

