

Begleitbericht

Der vorliegende Begleitbericht ist gemäß den geltenden Bestimmungen, der Verordnung betreffend das Rechnungswesen, sowie der Betriebsordnung abgefasst. Er beinhaltet verschiedene Teile und enthält im Vorspann nützliche Informationen zum Haushaltsvoranschlag im Allgemeinen.

Teil 1

Der Teil 1 enthält eine detaillierte Aufstellung der Einnahmen und Ausgaben, welche zur Tagessatzermittlung herangezogen wurden, mit dem Vergleich bezogen auf das laufende Jahr.

Teil 2

Hier werden die strategischen Ziele des ÖBPB für den Zeitraum 2016-2018 angegeben.

Kurze Erläuterung zum Haushaltsvoranschlag

Allgemeines

Mit dem Jahreshaushaltsplan (Budget) und auch dem Mehrjahreshaushaltsplan werden die vom Verwaltungsrat erarbeiteten Vorgaben sowie kurzfristigen und langfristigen Ziele umgesetzt. Er muss nach Programmen und Projekten lesbar sein, wobei ein Programm ein Paket für Maßnahmen für die Erreichung von vorgegebenen Zielen sein muss. Das Projekt ist für die Umsetzung des Programms vorgesehen.

Grundsätze (DPRReg. 13.04.2006 Nr. 4/L Art. 2)

Die Grundsätze sind wesentlich für die Gesetzmäßigkeit und für die Wirtschaftlichkeit des Haushaltsplanes

- a) Jährlichkeit (01.01. bis 31.12.)
- b) Einheit (ein einziger Haushalt)
- c) Vollständigkeit (alle Einnahmen und Ausgaben)
- d) Leistungsfähigkeit
- e) Wirksamkeit
- f) Wirtschaftlichkeit
- g) Haushaltsausgleich

Relazione programmatica e revisionale

La relazione programmatica è stata redatta in conformità alle vigenti norme, del regolamento di contabilità e al regolamento di organizzazione. La relazione è suddivisa in parti. La premessa contiene alcune informazioni utili sul bilancio di previsione in generale.

Sezione 1

La sezione 1 contiene l'elenco dettagliato delle entrate e uscite che sono la base per il calcolo della retta in relazione anche all'anno in corso.

Sezione 2

In questa sezione sono elencati gli obiettivi strategici dell'APSP per il periodo 2016-2018.

Brevi nozioni riguardo al bilancio di previsione

Generalità

Con il bilancio preventivo economico annuale (budget) ed anche con il bilancio preventivo economico pluriennale sono attuati le direttive e gli obiettivi di breve e lungo termine elaborate dal Consiglio di Amministrazione, da leggersi in programmi e progetti. Un programma è un pacchetto di provvedimenti per il raggiungimento di obiettivi predefiniti. Il progetto è previsto per l'attuazione del programma.

Principi (DPRReg. dell' 13.04.2006, n. 4/L art. 2)

I principi sono essenziali per la legittimità e l'economicità del bilancio:

- a) Annualità (01.01. fino al 31.12.)
- b) Unità (un unico bilancio)
- c) Integrità (tutte le entrate e le spese)
- d) Efficacia
- e) Efficienza
- f) Economicità
- g) Pareggio di bilancio

Beilagen – Buchhaltungsdokumente

(DPRReg. 13.04.2006 Nr. 4/L Art. 3)

Folgende Beilagen sind gesetzlich vorgeschrieben:

- a) Mehrjahreshaushaltsplan
- b) Jahreshaushaltsplan (Budget)
- c) Programmplan

Ab 01.01.2009 ist für alle ÖBPB das neue Buchhaltungssystem zu verwenden das folgende Buchhaltungsdokumente vorsieht:

Mehrjahreshaushaltsplan

Der Mehrjahreshaushaltsplan wird als Kompetenzhaushalt unter Beachtung der allgemeinen Grundsätze in Sachen Haushalt erstellt und umfasst einen Zeitraum von mindestens 3 Jahre, jedoch keinen längeren Zeitraum als die Dauer des Mandats des Verwaltungsrates.

Er wird jährlich, anlässlich der Vorlegung des Budgets, nach dessen Aufbau er sich orientiert, aktualisiert.

Das erste Jahr des Mehrjahreshaushalts entspricht jenem des Budgets.

Programmplan

Der Programmplan ist eine Anlage zum Mehrjahreshaushaltsplan, ist allgemein abgefasst, betrifft den gleichen Zeitraum und muss die Bestimmungen gemäß Betriebsordnung befolgen.

Er wird auf der Grundlage des Budgets erstellt, mittels dem der Direktion die Umsetzung desselben übertragen wird. Im Programmplan werden die Zielsetzungen und die notwendigen Mittel festgelegt. Der Direktor trägt die Verantwortung für Personal, Organisation, Geld- und Sachmitteleinsatz.

Im Programmplan werden weiter die zu beachtenden Richtlinien und die zu erreichenden Ziele angegeben, und zwar sowohl hinsichtlich des Haushaltes als auch der Wirksamkeit, Leistungsfähigkeit und Wirtschaftlichkeit des Dienstes. Er enthält einen Plan zur Aufwertung des Immobilienvermögens, auch durch eventuelle Aufgabe von Liegenschaften und Zuweisungen.

Allegati - modelli contabili

(DPRReg. dell'13.04.2006, n. 4/L art. 3)

Sono prescritti a norma di legge i seguenti allegati:

- a) Bilancio preventivo economico di previsione (pluriennale)
- b) Bilancio preventivo economico annuale (budget)
- c) Piano programmatico

Dallo 01.01.2009 tutte le APSP sono tenute all'applicazione del nuovo sistema di contabilità che prevede i seguenti modelli contabili:

Bilancio pluriennale

Il bilancio pluriennale è redatto in termini di competenza, con l'osservanza dei principi generali in tema di bilancio, e copre un periodo non inferiore a 3 anni e non superiore alla durata del mandato del Consiglio di Amministrazione.

Esso è aggiornato annualmente in occasione della presentazione del budget, al cui schema esso si adegua.

La prima annualità del bilancio pluriennale coincide con il budget.

Piano programmatico

Il piano programmatico costituisce allegato al piano pluriennale, ha carattere generale, copre un periodo pari a quello del bilancio pluriennale e deve corrispondere alle normative come da regolamento aziendale.

È determinato in base al budget, mediante il quale si fa l'assegnazione dei mezzi al Direttore. Nel piano programmatico sono definiti gli obiettivi e i mezzi necessari. Il Direttore è responsabile per il personale, l'organizzazione, l'impegno di mezzi finanziari e di beni.

Esso indica altresì le linee strategiche da perseguire e gli obiettivi da raggiungere, sia in termini di bilancio sia in termini di efficacia ed economicità del servizio e formula un piano di valorizzazione del patrimonio immobiliare anche attraverso eventuali dismissioni e conferimenti.

Budget

Das Budget ist das Instrument für die Planung und Kontrolle der Tätigkeit des Betriebes und ist eine analytische Aufstellung der Wirtschaftsergebnisse für das darauf folgende Kalenderjahr.

Es hat keine ermächtigende Funktion und ist als Bezug für die Verwaltungstätigkeit zu betrachten um die Gründe der möglichen Abweichung von den Gebarungsergebnissen im Jahresabschluss festzustellen.

Das Budget wird vom Verwaltungsrat innerhalb 31.12. eines jeden Jahres beschlossen.

Budget

Il budget è lo strumento di programmazione e controllo dell'attività dell'azienda ed esprime analiticamente il risultato economico per il successivo anno.

Il budget non ha funzione autorizzatoria. Funge da riferimento dell'attività della gestione dell'azienda al fine di valutare le cause dei possibili scostamenti rispetto ai risultati di gestione desunti dal bilancio d'esercizio.

Il budget è deliberato dal Consiglio di amministrazione entro il 31 dicembre di ogni anno.

Programmplan

Strategische Ziele

- Ausschreibung Stammrollenstellen (qualifiziertes Reinigungspersonal/Heimgelhilfe), Erstellung Rangordnung (Berufskrankenpfleger, Sozialbetreuer)
- Umstellung auf das Betriebssystem Windows10
- Abhaltung Strategieworkshop mit Verwaltungsrat, Direktionsausschuss und Gemeindevertretern betreffend Zukunftsausrichtung
- Weiterführung/Sicherung des Projektes Schnittstelleneinrichtung zwischen Territorium und Krankenhaus
- Entscheidung betreffend die Weiterführung/Kündigung Projekt Wohnheim für Menschen mit Behinderung
- Festlegung definitiver Personalkontingente in Pflegebereichen
- (sofern notwendig) Organisation eines Informationsabends für alle Mitarbeiter bei grundlegenden Änderungen im Jahresverlauf in der Sarner Stiftung
- Weiterführung/Aufrechterhaltung Bereich Entwirrtes Wohnen
- Anpassung der Satzung der Sarner Stiftung
- Einhaltung der Bestimmungen betreffend die Aufnahme von Mitarbeitern mit befristeten Arbeitsverhältnissen
- Zusammenlegung der Bereiche Küche sowie Reinigung/Wäscherei zum Bereich Hauswirtschaft, gemeinsame Sitzungen, Anpassung Organigramm
- Schulungskalender (Wickel, Arbeitssicherheit)
- Weiterführung Qualitätssiegel RQA

Alle im Programmplan vorgesehenen Ziele können mit den derzeitigen Personalressourcen und finanziellen Ressourcen umgesetzt werden.

Piano programmatico

Obiettivi strategici

- Bando di concorso (Addetti alle pulizie qualificati/inservienti), predisposizione graduatorie (infermieri professionale, operatori socio-assistenziali)
- Spostamento sul sistema operativo Windows10
- Impedimento di un workshop strategico per il futuro con il consiglio di amministrazione, il comitato di direzione e rappresentanti del comune
- Continuazione/assicurazione del progetto Istituzione di raccordo tra territorio e ospedale
- Decisione trasposizione/recesso del progetto Convitto per persone con disabilità
- Determinazione del contingente personale nei reparti di cura
- (se necessario) Organizzazione di una serata informativa per tutti i dipendenti in caso di cambiamenti essenziali nella Fondazione Sarentino nell'arco dell'anno
- Continuazione/assicurazione del reparto dei ospiti con demenza
- Modifica dello statuto della Fondazione Sarentino
- Adempimento/Rispetto delle regole legislative riguardante l'assunzione di dipendenti a tempo determinato
- Fusione dei reparti cucina e pulizia/lavanderia nel reparto di economia domestica, riunioni comuni, modifica organigramma
- Calendario della formazione (Impacchi, Sicurezza sul lavoro)
- Continuazione del sigillo di qualità RQA

Ogni obiettivo elencato nel piano programmatico può essere raggiunto con il personale in servizio e con le risorse finanziarie approvate.