



Lagebericht zum Jahresabschluss 2023

Kassastand zu Beginn des Finanzjahres	258.888,73 Euro
Summe der eingehobenen Beträge	958.892,43 Euro
Summe der ausbezahlten Beträge	1.024.119,38 Euro
Kassenstand am 31.12.2023	193.661,78 Euro

SUMME DER AKTIVA A+B+C+D **372.552,68 €**

A) AUSSTEHENDE EINLAGEN AUF DAS GEZEICHNETE KAPITAL **0,00 €**

B) ANLAGEVERMÖGEN **0,00 €**

II) SACHANLAGEN 0,00€

C) UMLAUFVERMÖGEN **345.834,81 €**

I) VORRÄTE 0,00 €

II) FORDERUNGEN, WOBEI GESONDERT FÜR JEDEN POSTEN JENE BETRÄGE ANZUGEBEN SIND, DIE ERST NACH ABLAUF DES FOLGENDEN GESCHÄFTSJAHRES FÄLLIG WERDEN
152.173,03 €

05-quater) GG. ANDEREN UNTERNEHMEN

6.464,00 €

1.1.3.2.03.04.01.001 FORDERUNGEN AUFGRUND LAUFENDER ZUWENDUNGEN VON HAUSHALTEN
6.464,00 €

Die Schülerbeiträge pro Schuljahr werden immer im Herbst einkassiert. Zum 31.12.2023 ist noch der Betrag in Höhe von 6.464,00 Euro offen und wird im Jahr 2024 eingehoben.

06) GEGENÜBER ÖFFENTLICHEN VERWALTUGEN

141.935,16 €



1.1.3.2.04.01.01.001 FORDERUNGEN AUS INVESTITIONSBEITRÄGEN VON MINISTERIEN	141.935,16 €
--	--------------

In diesem Konto ist der Betrag von 59.613,04 Euro verbucht. Dieser Betrag betrifft die noch offene Forderung, welche wir vom Ministerium für das PNRR Projekt 4.0 Next generation classrooms noch erhalten werden. Weiters ist in diesem Konto der Betrag von 82.322,11 Euro verbucht, welcher die noch offene Forderung des PNRR Projektes 4.0 Next generation labs betrifft.

07) SONSTIGE FORDERUNGEN	3.773,87 €
--------------------------	------------

1.1.3.2.08.04.99.001 VERSCHIEDENE FORDERUNGEN	3.773,87 €
---	------------

Diese Forderungen betreffen die Aktiv-Zinsen, die IRES und IRAP der Schulbar.

<u>IV) LIQUIDE MITTEL</u>	<u>193.661,78 €</u>
---------------------------	---------------------

01) GUTHABEN BEI KREDITINSTITUTEN UND POSTSCHECKGUTHABEN	193.661,78 €
--	--------------

1.1.3.4.01.01.01.001 SCHATZAMEISTER	193.661,78 €
-------------------------------------	--------------

Auf dem Bankkonto der Raiffeisenkasse Obervinschgau Genossenschaft hat das Oberschulzentrum Mals am 31.12.2024 einen Saldo von 193.661,78 Euro.

D) RECHNUNGSABGRENZUNGEN	26.717,87 €
---------------------------------	--------------------

<u>01) ANTIZIPATIVE RECHNUNGSABGRENZUNGEN</u>	<u>0,00 €</u>
---	---------------

<u>02) TRANSITORISCHE RECHNUNGSABGRENZUNGEN</u>	<u>26.717,87 €</u>
---	--------------------

1.1.4.2.01.01.01.001 AKTIVE TRANSITORISCHE RECHNUNGSABGRENZUNGEN	26.717,87 €
--	-------------



Diese transitorischen Rechnungsabgrenzungen betreffen Dienstleistungen, welche bereits bezahlt wurden, aber zum Teil erst im Jahr 2024 in Anspruch genommen werden. Dies sind z.B. Kraftfahrzeugsteuern der Sportbusse, Versicherung der Drohne und der Sportbusse, Saisonskarten Langlauf und die Ortler Skiarena Karten.

SUMME DER PASSIVA A+B+C+D+E **372.232,51 €**

A) EIGENKAPITAL **2.999,21 €**

VI) SONSTIGE RÜCKLAGEN, SEPARAT AUSGEWIESEN 2.999,21 €

1.2.1.2.04.01.01.001 RÜCKLAGEN AUFGRUND VON BESCHLÜSSEN INSTITUTIONELLER KÖRPERSCHAFTEN 2.999,21 €

Dieser Betrag betrifft die Gewinne der Vorjahre.

IX) BILANZGEWINN (BILANZVERLUST) 320,17 €

1.2.1.4.01.01.01.001 WIRTSCHAFTLICHES JAHRESERGEBNIS 320,17 €

Im Haushaltsjahr 2023 wurde ein wirtschaftliches Jahresergebnis in Höhe von 320,17 Euro erwirtschaftet.

B) RÜCKSTELLUNGEN **0,00 €**

C) ABFERTIGUNGEN FÜR ARBEITNEHMER **0,00 €**

D) VERBINDLICHKEITEN **53.150,79 €**

07) VERBINDLICHKEITEN AUS LIEFERUNGEN UND LEISTUNGEN 48.289,13 €

1.2.4.2.01.01.01.001 VERBINDLICHKEITEN GEGENÜBER LIEFERANTEN



33.276,80 €

Auf diesem Konto sind jene offenen Verbindlichkeiten gegenüber unseren Lieferanten erfasst, welche zum 31.12.2023 noch offen sind.

1.2.4.8.01.01.01.001 EINGEHENDE RECHNUNGEN

15.012,33 €

Auf dem Konto „Eingehende Rechnungen“ sind jene Beträge erfasst, für welche wir bereits eine Leistung erhalten haben, die Rechnung jedoch erst im Finanzjahr 2024 eingehen wird.

Kunde/Lieferant	Beschreibung der Dienstleistung/Lieferung	Bruttobetrag
Hotel Murblick	Trainingslager Naturbahnrodeln	303,00 €
Garage International	Reparatur Sportbus	745,03 €
Vinschger Sozialgenossenschaft	Verpflegung SportoberschülerInnen bei externen Trainings Dezember 2023	82,50 €
Regionalentwicklungsgen. Martell	Nutzung Biathlonanlage, Saisonskarte Rollerbahn und Schießstand	1.615,00 €
Olympia World Innsbruck	Rodelbahn für Training Herbst 2023	1.413,60 €
Bäckerei Schuster GmbH	Lebensmittel Schulbar	913,80 €
EDENRED UTA MOBILITY SRL	Treibstoff für die Sportbusse	5.269,76 €
Gemeinde Mals	Müllabfuhrgebühr 2023	4.669,64 €
		15.012,33 €

12) VERBINDLICHKEITEN AUS STEUERN

1.883,00 €

1.2.4.5.05.04.01.002 SCHULD AUF AUFSPLITTUNG MWST. MONATLICH ZU BEZAHLEN

0,00 €

1.2.4.5.01.99.01.001 N.A.B. STEUERN, ABGABEN UND GLEICHGESETZTE ERTRÄGE ZU LASTEN DER KÖRPERSCHAFT

1.676,00 €

Der Betrag in Höhe von 1.676,00 Euro betrifft die IRAP und IRES Schuld der Schulbar.



1.2.4.5.06.01.01.001 GESCHULDETE MWST.

207,00 €

Auf dem Konto haben wir am Ende des Finanzjahres 2023 einen Saldo von 207,00 €, welcher sich aus der MwSt.-Schuld für das IV-Trimester, betreffend unsere Schulbar ergibt und innerhalb 16. Februar 2024 bezahlt wird.

14) SONSTIGE VERBINDLICHKEITEN

2.978,66 €

d) SONSTIGE VERBINDLICHKEITEN

2.978,66 €

1.2.4.7.04.99.99.999 SONSTIGE N.A.B. VERBINDLICHKEITEN

2.978,66 €

Auf dem Konto „Sonstige n.a.b. Verbindlichkeiten“ haben wir am Ende des Finanzjahres 2023 einen Saldo von 2.978,66 €, welcher sich aus den Kautionen für die Chip-Karten für den Milon-Kraftraum, den Kautionen für die Laptops und den Kautionen für die Rollen (Naturbahnrodeln) zusammensetzt, welche Schülerinnen und Schülern zur Verfügung gestellt wurden. Weiters sind auf diesem Konto die Spesenrückvergütungen an Trainer und die Bezahlung des Telepass von November-Dezember 2023 verbucht.

E) RECHNUNGSABGRENZUNGEN**316.082,51 €**01) ANTIZIPATIVE RECHNUNGSABGRENZUNGEN

0,00 €

1.2.5.1.03.01.01.001 VERBINDLICHKEITSABGRENZUNGEN AUF SONSTIGE KOSTEN

0,00 €

02) TRANSITORISCHE RECHNUNGSABGRENZUNGEN

145.420,43 €

1.2.5.2.09.01.01.001 SONSTIGE PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNGEN

145.420,43 €

Das Konto „Sonstige passive Rechnungsabgrenzungen“ weist am Ende des Finanzjahres 2023 einen Saldo in Höhe von 145.420,43 € auf. Dieser Betrag setzt sich aus zweckbestimmten Zuweisungen



und Erträgen zusammen, welche im Finanzjahr 2023 einkassiert und nicht aufgebraucht, bzw. als Forderung eingebucht wurden und somit in das nächste Geschäftsjahr geschoben werden. Dies sind 16.735,66 Euro für Schulbücher, 852,00 Euro für Funktionsdiagnosen, 888,77 Euro für Trainingsgeräte, 126.944,00 Euro Schülerbeiträge.

03) INVESTITIONSBEITRÄGE	170.662,08 €
---------------------------------	---------------------

1.2.5.3.01.01.01.001 INVESTITIONSBEITRÄGE VON MINISTERIEN	98.968,29 €
--	--------------------

Das Konto „Investitionsbeiträge von Ministerien“ weist am Ende des Finanzjahres 2023 einen Saldo in Höhe von 98.968,29 Euro auf. Dieser Betrag betrifft die Investitionen im Zusammenhang mit dem PNRR Projekt Scuola 4.0.

1.2.5.3.01.01.02.001 INVESTITIONSBEITRÄGE VON AUTONOMEN REGIONEN UND PROVINZEN	71.693,79 €
---	--------------------

Das Konto „Investitionsbeiträge von Autonomen Regionen und Provinzen“ weist am Ende des Finanzjahres 2023 einen Saldo in Höhe von 71.693,79 € auf. Dieser Betrag setzt sich aus zweckbestimmten Zuweisungen und Erträgen zusammen, welche im Finanzjahr 2023 einkassiert und nicht aufgebraucht wurden und somit in das nächste Geschäftsjahr geschoben werden. Dies sind Restbeträge der ordentlichen Zuweisung sowie der Sonderzuweisungen, welche für Investitionen auf das Finanzjahr 2023 abgegrenzt werden.

CONTO ECONOMICO

A) GESAMTLEISTUNG

01) ERLÖSE AUS LIEFERUNGEN UND LEISTUNGEN	25.976,33 €
--	--------------------

b) ERLÖSE AUS DEM VERKAUF VON DIENSTLEISTUNGEN	25.976,33 €
--	-------------

2.1.2.2.01.04.001 EINNAHMEN AUS AUSSERSCHULISCHEN KURSEN



50,00 €

Die ist eine Benützungsgebühr in Höhe von 50,00 Euro von Spot-On Event and Theaters G.m.b.H für die Benützung der Aula Magna.

2.1.2.2.01.99.999 EINNAHMEN AUS N.A.B. DIENSTLEISTUNGEN

25.926,33 €

Die 4. Klassen der FOWI führen in Rahmen der Übungsfirma im BWL-Unterricht die schulinterne Bar. Diese ist nur für Schüler:innen, Lehrpersonen und nicht unterrichtendes Personal, aber keine außenstehenden Personen, zugänglich. Die Einnahmen der Schulbar belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 25.926,33 Euro.

Die Führung der Schulbar ist im Dreijahresplan verankert.

05) SONSTIGE ERTRÄGE UND EINNAHMEN UNTER GESONDERTER ANGABE DER ZUSCHÜSSE FÜR DEN BETRIEB 707.091,85 €

b) ERLÖSE AUS ZUWENDUNGEN UND BEITRÄGEN 704.779,25 €

2.1.3.1.01.02.001 LAUFENDE ZUWEISUNGEN DER AUTONOMEN REGIONEN UND PROVINZEN 328.296,65 €

Für den Lehr- und Verwaltungsbetrieb wurde eine ordentliche Zuweisung in Höhe von 291.186,34 Euro eingenommen.

Für Schülerinnen und Schüler mit Funktionsdiagnose wurde ein Betrag in Höhe von 1.425,00 € eingenommen.

Sonstige passive Rechnungsabgrenzungen aus dem Finanzjahr 2022 sind 37.160,13 € für Ankauf Leihbücher und 947,49 € für Müllgebühren.

Weiters wurden für die Instandhaltung des Schulgebäudes 6.856,00 €, für die Bibliothek 3.748,12 €, für die Müllabfuhr 4.500,00 €, für den Ankauf von Leihbüchern für das Schuljahr 2023/24 13.150,00 Euro, für den Ankauf von Trainingsmaterial 8.800,00 €, eingenommen.

Die restlichen, zweckgebundenen Zuweisungen vom Amt für Schulfürsorge in Höhe von 852,00 € für Funktionsdiagnosen, 888,77 € für Trainingsmaterial und 16.735,66 € für den Ankauf von Leihbüchern werden auf das Finanzjahr 2023 abgegrenzt.

2.1.3.1.02.01.001 LAUFENDE ZUWENDUNGEN DER HAUSHALTE



325.500,60 €

Auf diesem Konto wurden die Einnahmen der Schüler- und Lehrerbeiträge verbucht.

Für das Verbrauchsmaterial werden von den Schüler*innen der 1., 2. und 3. Klassen 25,00 Euro und von den Schüler*innen der 4. und 5. Klassen 35,00 Euro kassiert.

Die Schule kauft für die Wintersportler und Fußballer Bekleidung an, um eine einheitliche Repräsentation des Oberschulzentrums Mals zu garantieren. Diese Bekleidung wird an die SchülerInnen zum Einkaufspreis weitergegeben.

Seit Oktober 2010 ist das Oberschulzentrum Mals ICDL-Testzentrum. Die Schüler*innen können den Computerführerschein direkt an der Schule ablegen. Um die Prüfung ablegen zu können, brauchen die Schüler*innen eine Skillscard, welche von der Schule über die italienische ICDL-Stelle (AICA) angekauft wird. Die Skillscard müssen die SchülerInnen an die Schule bezahlen.

Weiters können die Schüler*innen seit dem Schuljahr 2010/2011 die „PLIDA Prüfung“ am Oberschulzentrum Mals ablegen. Für diese Prüfung können die Schüler*innen ein Ansuchen um Anerkennung an das Amt für Zweisprachigkeit stellen, damit sie bei der Zweisprachigkeitsprüfung nur mehr den Deutschen Teil ablegen müssen. Die Auswertung der abgelegten Prüfungen wird in Rom vorgenommen. Je nach Schwierigkeitsgrad (B2 oder C1) fallen pro Prüfung Gebühren in Höhe von 70,00 Euro oder 85,00 Euro an. Diese Gebühren werden an die Società Dante Alighieri für die Auswertung gezahlt.

Während des Schuljahres werden von der Schule die Spesen für die Sportschüler*innen für die Abwicklung der sportlichen Tätigkeiten, wie Liftkarten, auswärtige Essen während des Trainings, Fahrt zu Wettkämpfen, Teilnahme an den Trainingslagern, sportärztliche Untersuchungen, bezahlt. Zur Deckung dieser Spesen wird ein Jahresbeitrag, der je nach Disziplin variiert, von den Schülern*innen eingehoben.

Weiters wurden auf diesem Konto die Beiträge der Lehrpersonen für unterrichtsbegleitende Veranstaltungen verbucht.

Die unterrichtsbegleitenden Tätigkeiten, welche im Finanzjahr 2023 stattgefunden haben, sind im Dreijahresplan verankert.

Der restliche Betrag setzt sich aus den Beiträgen für den Grundkurs-Defibrillatoren, Kautionen für den Verleih von Notebooks, falschen Einzahlungen und den Abgrenzungen des Finanzjahres 2022 zusammen.

2.1.3.1.05.01.999 ANDERE LAUFENDE ZUWENDUNGEN VON DER EUROPÄISCHEN UNION

50.982,00 €



Vom 15.07.-22.07.2023 fand am Oberschulzentrum Mals das Euregio Sportcamp statt. An diesem Sportcamp nehmen SchülerInnen aus allen drei Regionen, Trentino, Südtirol und Tirol teil. Die Organisation wird vom EVTZ „Europaregion Tirol-Südtirol-Trentino“ und dem Oberschulzentrum Mals übernommen. Für die verschiedenen Ausgaben, wie Kosten für Unterkunft und Verpflegung der TeilnehmerInnen und BetreuerInnen, für das Sportprogramm, für Planung und Referentenleistungen hat das Oberschulzentrum Mals einen Beitrag in Höhe von 46.000,00 Euro erhalten. Am 27.03.2023 wurde noch die Endzahlung vom Erasmus+ Projekt 2019-1-IT02-KA229-062363 in Höhe von 4.982,00 Euro auf diesem Konto verbucht.

c) SONSTIGE VERSCHIEDENE ERTRÄGE	2.312,60 €
----------------------------------	------------

2.1.4.1.99.99.001 SONSTIGE N.A.B. VERSICHERUNGSENTSCHÄDIGUNGEN	2.184,60 €
--	------------

Auf diesem Konto wurden die Rückerstattungen der Versicherung für die Reparaturen der Sportbusse in Gesamthöhe von 2.184,60 Euro, verbucht.

2.1.4.3.03.05.001 EINNAHMEN AUS RÜCKERSTATTUNGEN VON UNTERNEHMEN	128,00 €
--	----------

Im Jänner 2023 fand die Projektwoche English in Action am Oberschulzentrum Mals statt. Dabei zahlt jede/r SchülerIn den Betrag von 65,00 Euro auf das Konto der Schule ein und die Schule bezahlt dann den Gesamtbetrag an das Unternehmen „Partnership House“ (pro SchülerIn 148,00 Euro). Der Schüler Julian Larcher war entschuldigt abwesend, da er ein ärztliches Zeugnis vorweisen konnte. Deshalb hat das Oberschulzentrum Mals einen Betrag von 128,00 Euro zurückerstattet bekommen und dem Schüler auch seinen Teil zurückerstattet.

d) AUSSERORDENTLICHE ERTRÄGE	0,00 €
------------------------------	--------

2.5.2.3.99.99.001 SONSTIGE AUSSERORDENTLICHE ERTRÄGE	0,00 €
--	--------

GESAMT A) GESAMTLEISTUNG	733.068,18 €
---------------------------------	---------------------



B) HERSTELLUNGSKOSTEN

06) AUFWENDUNGEN FÜR ROH-, HILFS- UND BETRIEBSSTOFFE UND FÜR BEZOGENE WAREN	238.746,69 €
--	--------------

2.2.1.1.01.01.001 Zeitungen und Zeitschriften	5.367,45 €
---	------------

Der Betrag in Höhe von 5.367,45 Euro wurde für den Ankauf von verschiedenen Zeitungen, Tageszeitungen und Fachzeitschriften für unsere Schulbibliothek ausbezahlt.

2.2.1.1.01.01.002 Publikationen	33.635,26 €
---------------------------------	-------------

Vom Amt 40. Bildungsförderung, 40.1 Amt für Schulfürsorge wurde im Jahr 2021 entschieden, für die Oberstufe das Leihbüchersystem einzuführen. Das Oberschulzentrum Mals erhält vom Amt 90 Euro/SchülerIhn. Auch der Restbetrag, welcher vom Jahr 2022 abgegrenzt wurde befindet sich in diesem Konto.

Für den Ankauf von Schulbüchern für das Schuljahr 2023/2024 wurden im Jahr 2023 insgesamt 33.635,26 Euro bezahlt.

2.2.1.1.01.02.001 Papier, Schreibwaren und Druckwerke	12.694,21 €
---	-------------

Auf diesem Konto wurde ein Betrag in Höhe von 12.694,21 Euro ausbezahlt und es wurde hauptsächlich der Ankauf von Büromaterial (Aktenordnern, Mappen, Archivboxen, Kuverts, Druck- und Kopierpapier, Stiften u. Ä.), Papier für die Kopiermaschinen und die Drucker in der Didaktik, Kartone, Verbrauchsmaterial für die Spezialräume, sowie Bibliotheksmaterial (EKZ-Folien und Klebeetiketten) getätigt.

Weiters wurden auf diesem Konto die Ankäufe verschiedener Medien und Bücher für die Bibliothek verbucht.

2.2.1.1.01.02.002 Kraft-, Brenn- und Schmierstoffe	43.229,81 €
--	-------------



Die Schule besitzt 17 Sportbusse zur Beförderung der Sportschüler*innen und Fußballer*innen zu Trainingsaufenthalten und Wettkämpfen in der näheren Umgebung, sowie im weiter entfernten Ausland. Somit sind 43.229,81 Euro an Spesen für Treibstoff angefallen.

2.2.1.1.01.02.003 Ausrüstung

1.509,42 €

Im Konto Ausrüstung wurde im Jahr 2023 der Betrag von 1.509,42 Euro für folgendes ausgegeben: eine Tischplatte für das Lehrerpult, da die alte beschädigt war; 10 Türschnallensets für den Austausch defekter Türschnallen; einen Dampfreiniger und einen Staubsauger als Reinigungsgeräte für die Schulwarte.

2.2.1.1.01.02.004 Kleidung

27.626,94 €

Für die Schüler*innen der Sportoberschule wurden einheitliche Trainingsanzüge für Langlauf/Biathlon mit dem Logo für öffentliche Auftritte angekauft. Weiters wurden für den Schulschwerpunkt Fußball einheitliche Spielgarnituren für die Meisterschaftsspiele angekauft. Ebenfalls wurde Bekleidung für die Schüler*innen der Sportoberschule für Ski Alpin/Snowboard erworben.

2.2.1.1.01.02.005 Zubehör für Büros und Wohnungen

359,90 €

Es wurden verschiedene Ersatzschlüssel für die beiden Schulgebäude benötigt.

2.2.1.1.01.02.006 Informatikmaterial

512,05 €

Auf diesem Konto wurde verschiedenes Verbrauchsmaterial wie Kabel für PC's, Adapter, Stecker, Lampen für Beamer usw. angekauft.

2.2.1.1.01.02.008 Technische, nicht medizinische Spezialinstrumente

488,56 €

Auf diesem Konto wurden eine Bohrmaschine, Schleifscheibe und verschiedenes Verbrauchsmaterial für die Sportoberschule angekauft.



2.2.1.1.01.02.011	Nahrungsmittel	22.548,63 €
-------------------	----------------	-------------

Im Rahmen der Übungsfirmen wird von den Schüler:innen in Zusammenarbeit mit den Lehrpersonen die schulinterne Bar geführt. Diese ist nur für Schüler:innen, Lehrpersonen und nicht unterrichtendes Personal, aber keine außenstehenden Personen zugänglich. Die angekauften Waren für diesen Zweck (Kaffee, Säfte, Brote u. Ä.) wurden über dieses Konto abgerechnet. Die Schulbar ist Teil des Bildungsangebotes der Fowi und ist im Dreijahresplan verankert.

2.2.1.1.01.02.012	Zubehör für Sport- u. Freizeitaktivitäten	36.895,34 €
-------------------	---	-------------

Für die Trainingseinheiten im Gelände und in der Halle sind spezifische Verbrauchsmaterialien und Lehrmittel notwendig, es wurden unter anderem Torstangen und Fahnen für Ski Alpin/Snowboard, Munition für Biathlon und ein Kantenschleifgerät für Ski Alpin angekauft.

2.2.1.1.01.02.014	Sonderdruckwerke	5.694,96 €
-------------------	------------------	------------

Am Ende des Schuljahres 2022/2023 wurde eine Schülerzeitung speziell für die Sportoberschule gedruckt, in welcher die Teilnahmen an den sportlichen Wettkämpfen und die erzielten Ergebnisse der Schüler*innen angeführt wurden.

Im Rahmen der Öffentlichkeitsarbeit wird am Ende des Schuljahres auch immer das Jahrbuch gedruckt.

2.2.1.1.01.02.999	Sonstige n.a.b. Verbrauchsgüter und -materialien	34.152,18 €
-------------------	--	-------------

Es wurde verschiedenes Verbrauchsmaterial für die Spezialräume (z.B. Chemie, Physik) und für den gesamten Lehrbetrieb angekauft.

Es wurden Rollen für die Registrierkassa der Schulbar und Klammern für die Kopiermaschinen angekauft. Weiters wurde Kleinwerkzeug und verschiedenes Verbrauchsmaterial für unseren Hausmeister angekauft.

Sportartikel und -geräte wurden für die Trainingseinheiten unserer Sportoberschüler*innen und für die Ausstattung der Turnhalle bezahlt.

Weiters wurde Verbrauchsmaterial für den Kunstunterricht sowie für die medizinischen Tests, welche für unsere Athletinnen und Athleten an der Schule angeboten werden, bezahlt.



Auch das Verbrauchsmaterial für Schüler mit Funktionsdiagnosen wurden auf diesem Konto gebucht.

2.2.1.1.01.05.999	Sonstige n.a.b. medizinische Geräte und Produkte	14.031,98 €
-------------------	--	-------------

Für das Reinigungsmaterial, Toilettenpapier, Papierhandtücher, Flüssigseife, Müllsäcke, verschiedene Reinigungs-Flüssigkeiten, Emulsionswachs, u.Ä. wurden 14.031,98 Euro ausgegeben.

<u>07)</u>	<u>AUFWENDUNGEN FÜR BEZOGENE LEISTUNGEN</u>	<u>462.507,63 €</u>
------------	---	---------------------

2.2.1.2.01.02.001	Erstattung von Reise- und Umzugskosten	14.424,87 €
-------------------	--	-------------

Die Sportschüler*innen werden in den verschiedenen Disziplinen von 29 Trainern betreut. Da diese die Schüler*innen bei den Trainingsaufenthalten und Wettkämpfen mit den Sportbussen begleiten, müssen sie oft die Kosten für Benzin, Maut- und Autobahngebühren vorstrecken. Diese Spesen bekommen sie auf Grundlage eines Ansuchens mit Vorlage der entsprechenden originalen Spesenbelege zurückerstattet. 2023 wurden insgesamt Spesentrückerstattungen in Höhe von 14.424,87 Euro gemacht.

2.2.1.2.01.02.005	Organisation von Veranstaltungen und Tagungen	179.757,48 €
-------------------	---	--------------

Die gesamten schulbegleitenden Veranstaltungen, wie Lehrausflüge, Busfahrten und Maturareisen werden auf diesem Konto verbucht. Die Kosten der Ausflüge und Lehrfahrten, die im Laufe des Schuljahres gemacht werden, tragen die Schülereltern.

Auf diesem Konto wurden auch sämtliche Trainingslager unserer Sportoberschüler:innen verbucht z.B. Langlauf und Biathlon Trainingslager in Livigno, Obertilliach und Oberhof; Ski- und Snowboard Trainingslager am Schnalstaler Gletscher, in der Skihalle in Hamburg-Wittenburg, in Pitztal, Pfelders oder am Stubaier Gletscher.

Auch das Fußball Trainingslager in Braunau oder die Trainingsaufenthalte der Naturbahnrodler sind auf diesem Konto verbucht.

Alle Trainingslager und auch sportlichen Aktivitäten sind Teil des Bildungsangebotes der Sportoberschule bzw. der sportlichen Schulschwerpunkte und entsprechend auch Teil des Dreijahresplanes.



Weiters wird auf diesem Konto auch die Unterkunft und Verpflegung der Sommertrainingslager 2023 der SportoberschülerInnen verbucht.

Auch die Ablegung der Plida-Prüfungen, welche an die Società Dante Alighieri in Bozen überwiesen, werden auf diesem Konto verbucht.

2.2.1.2.01.04.999	Sonstige Aufwendungen für n.a.b. Ausbildung und Schulung	560,44 €
-------------------	--	----------

Es wurde für die Organisation der Fortbildungen auf Bezirksebene eine Kostenbeteiligung in Höhe von 225,67 Euro für die 2. Rate des Schuljahres 2022/23 bezahlt. Für die 1. Rate des Schuljahres 2023/2024 wurde eine Kostenbeteiligung in Höhe von 334,77 Euro bezahlt.

2.2.1.2.01.05.999	Dienstleistungen Dritter und Gebühren für sonstige n.a.b. Dienstleistungen	89.325,06 €
-------------------	--	-------------

Auf diesem Konto wurden die Kosten für den Ankauf von Skipässen und Saisonskarten (z.B. Ortler Skiarena Karten, Skikarten für das Stilfserjoch, Schnalstaler Gletscher, Pitztal, Langlauf- und Biathlonsaisonskarten) für die Schüler:innen der Sportoberschule verbucht sowie die Domäne für unsere Homepage.

Auch die Nutzung der Sportanlagen des Euregio Sportcamp 2023, welches am Oberschulzentrum Mals stattgefunden hat, wurden auf diesem Konto verbucht.

Weiters wurden Ausgaben für den Ankauf der Skills-Cards und die Begleichung der Prüfungsgebühren für die ICDL-Prüfungen getätigt.

Für die Module für die Stundenplanerstellung im Zeitraum 01.01.-31.12.2023 wurden 1.383,48 Euro ausgegeben.

2.2.1.2.01.07.004	Ordentliche Wartung und Reparaturen von Anlagen und Maschinen	10.729,80 €
-------------------	---	-------------

Auf diesem Konto wurden Wartungen und Reparaturen in Höhe von insgesamt 10.729,80 € verbucht. Es wurde die jährliche Überprüfung der Hebebühne, sowie sämtliche Reparaturen an Kaffeemaschine, Waschmaschine, Reinigungsmaschinen der Schulwarte, Bohrmaschinen, Spülmaschine, durchgeführt. Weiters wurde die Inspektion der Turnhalle, der Kletterwand und der Geräte im Krafraum durchgeführt.

2.2.1.2.01.07.006	Ordentliche Wartung und Reparaturen von Büromaschinen	10.921,99 €
-------------------	---	-------------



2.2.1.2.01.11.003	Transporte, Umzüge und Trägerarbeiten	204,96 €
-------------------	---------------------------------------	----------

Auf diesem Konto wurden Transportkosten für verschiedene Lieferungen verbucht.

2.2.1.2.01.12.999	Sonstige Verpflegungsdienste	6.927,39 €
-------------------	------------------------------	------------

Die Kosten für Verpflegung, welche für die Schüler:innen bei Trainingsaufenthalten sowohl im Inland als auch im Ausland entstehen, werden von der Schule mit den Jahresbeiträgen der Schüler:innen bezahlt. Im Haushaltsjahr 2023 sind für die Schüler:innen 6.927,39 Euro an Verpflegungskosten beglichen worden.

2.2.1.2.01.14.002	Portospesen	794,70 €
-------------------	-------------	----------

Für den Ankauf von Briefmarken sowie für Postspesen im Zusammenhang mit der Versendung von Paketen, der Faszikel für die Lehrpersonen und anderen Unterlagen wurden insgesamt 794,70 Euro ausgegeben.

2.2.1.2.01.14.003	Institutionelle Ehrungen und Auszeichnungen	2.301,59 €
-------------------	---	------------

Es wurden Büchergutscheine für die Prämierung unserer Klassenbesten angekauft, sowie Thermosflaschen mit dem Schriftzug der Sportoberschule für die Sportoberschüler:innen mit besonderen Leistungen.

2.2.1.2.01.15.001	Kommissionen auf Finanzdienstleistungen	261,39 €
-------------------	---	----------

Für die PagoPA-Dienste wurde eine Gebühr in Höhe von 261,39 Euro an Alto Adige Riscossioni SPA bezahlt.

2.2.1.2.01.15.002	Aufwendungen für Schatzamtsdienst	1.295,00 €
-------------------	-----------------------------------	------------

Die Raiffeisenkasse Obervinschgau wurde mit der Führung des Schatzamtsdienstes beauftragt und rechnete hierfür pro Einnahmeanordnung und Zahlungsmandat einen Betrag von jeweils 1,00 € ab.



2.2.1.2.01.15.999	Ausgaben für n.a.b. Finanzdienstleistungen	57,55 €
-------------------	--	---------

Das Oberschulzentrum Mals besitzt eine Kreditkarte, hierfür wurden Spesen in Höhe von 57,55 Euro bezahlt.

2.2.1.2.01.16.010	Beratungsdienste und professionelle IKT-Dienstleistungen	1.572,34 €
-------------------	--	------------

Die Firma Spaggiari wurde mit der Wartung des digitalen Klassenbuches weiterhin beauftragt.

2.2.1.2.01.99.003	Beiträge für Verbände	78,00 €
-------------------	-----------------------	---------

Auf diesem Konto wurde der Jahresbeitrag der Handelskammer (18,00 Euro) und der Beitrag für den Bibliotheksverband (60,00 Euro) beglichen.

2.2.1.2.01.99.999	Sonstige n.a.b. verschiedene Dienstleistungen	2.613,18 €
-------------------	---	------------

Die Kosten für die Stellenanzeigen für die Suche von Verwaltungs- und Hilfspersonal wurden auf diesem Konto veröffentlicht.

Weiters wurde eine Einzelfirma mit der Polsterreinigung der Bürostühle beauftragt und bei der Firma Siebdruck wurde die Beschriftung eines neuen Sportbusses mit dem Logo der Sportoberschule in Auftrag gegeben.

08) AUFWENDUNGEN FÜR DIE NUTZUNG VON GÜTERN DRITTER 11.056,38 €

2.2.1.3.01.01.001	Anmietung von unbeweglichen Gütern	11.056,38 €
-------------------	------------------------------------	-------------

Für die Benutzung von verschiedenen Sportanlagen (Rodelbahnen, Fußballplätze, Pistenlinien usw.) im In- und Ausland wurden insgesamt 11.056,38 Euro bezahlt.

09) PERSONALAUFWAND 0,00 €



10) ABSCHREIBUNGEN UND ABWERTUNGEN	0,00 €
------------------------------------	--------

14) SONSTIGE BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN	31.775,44 €
--	-------------

b) SONSTIGE VERSCHIEDENE VERWALTUNGSAUFWENDUNGEN	31.775,44 €
--	-------------

2.2.1.9.01.01.002	Register- und Stempelsteuer	328,00 €
-------------------	-----------------------------	----------

Auf diesem Konto wurden Stempelsteuern in Höhe von 328,00 € für die Stempelmarken zur Anbringung auf den Buchhaltungsregistern des Vorjahres verbucht.

2.2.1.9.01.01.003	Gemeindewerbsteuer	869,00 €
-------------------	--------------------	----------

Die Gemeindewerbsteuer (Südpla) wird für die Aufdrucke auf unseren Sportbussen entrichtet.

2.2.1.9.01.01.004	Sonderabgabe für die Deponierung von festen Abfällen in Entsorgungsanlagen	976,00 €
-------------------	--	----------

Für die Entsorgung von Papier und Karton wurden 976,00 Euro ausgegeben.

2.2.1.9.01.01.006	Müllentsorgungsabgabe und/oder -gebühr	4.669,64 €
-------------------	--	------------

Für die Müllentsorgung wurden der Gemeinde Mals insgesamt 4.669,64 Euro bezahlt.

2.2.1.9.01.01.009	Kraftfahrzeugsteuer	2.474,43 €
-------------------	---------------------	------------

Für die Kraftfahrzeugsteuer unserer Sportbusse wurden insgesamt 2.474,43 Euro bezahlt.

2.2.1.9.01.01.999	Steuern, Abgaben und gleichgesetzte Erträge zu Lasten der n.a.b. Körperschaft	1.464,23 €
-------------------	---	------------

Auf diesem Konto wurden Funklizenzen der Funkgeräte verbucht, welche für die verschiedenen Trainings benötigt werden sowie die Steuern IRES betreffend unsere Schulbar.



2.2.1.9.03.99.999	Sonstige n.a.b. Versicherungsprämien	12.094,12 €
-------------------	--------------------------------------	-------------

Für die Versicherung unserer 17 Sportbusse, sowie der Drohne sind insgesamt 12.094,12 Euro an Versicherungsprämien angefallen.

2.2.1.9.99.01.001	Kosten für Bußgelder, Geldstrafen und Verwaltungsstrafen	2.773,31 €
-------------------	--	------------

Das OSZ Mals hat vom INAIL eine Strafe in Höhe von 1.300,65 Euro für die verspätete Unfallmeldung der Schülerin Facchin Fabiana vom Oktober 2022 erhalten. Diese Meldung wurde aufgrund von Personalwechsel zu spät versendet.

Eine Strafe von Pics Rights in Höhe von 610,00 und 500,00 Euro haben wir für die Verwendung von Bildern unserer SportschülerInnen auf der Homepage erhalten.

Eine Verwaltungsstrafe in Höhe von 362,66 Euro bezüglich des Übertretungsprotokolles Nr. 002947/A/20 wurde von der Schule übernommen, da der Fahrer, der die Strafe begangen hat schon länger nicht mehr am Oberschulzentrum Mals tätig ist.

2.2.1.9.99.08.004	Aufwendungen für die Rückerstattung an Haushalte	1.748,00 €
-------------------	--	------------

Verschiedene Rückerstattungen von zu viel einbezahlten Schülerbeiträgen und Fehleinzahlungen (z.B. Plida, ECDL und Jahresbeiträge) werden auf diesem Konto verbucht.

2.2.1.9.99.99.001	Sonstige Gebarungskosten	4.378,71 €
-------------------	--------------------------	------------

Die Sportschüler*innen werden zu den verschiedenen Trainingsaufenthalten und Wettkämpfen mit den Sportbussen begleitet, somit sind Autobahngebühren in Höhe von insgesamt 4.378,71 Euro angefallen.

GESAMT B) HERSTELLUNGSKOSTEN **744.086,14 €**

BETRIEBSERFOLG (A-B) **-11.017,96 €**



C) ERTRÄGE U. AUFWENDUNGEN IM FINANZIERUNGSBEREICH

<u>17) ZINSEN UND ÄHNLICHE AUFWENDUNGEN</u>	<u>19,28 €</u>
---	----------------

2.3.1.1.07.03.001	Sonstige Passivzinsen an andere Subjekte	19,28 €
-------------------	--	---------

Bei der Trimestralen MwSt. Einzahlung betreffend die Schulbar werden auch die gesetzlich vorgeschriebenen 1 % Zinsen einbezahlt und somit auf diesem Konto verbucht.

<u>17-bis) KURSGEWINNE UND -VERLUSTE</u>	<u>0,00 €</u>
--	---------------

FINANZERFOLG (15+16-17+-17bis)	19,28 €
---------------------------------------	----------------

<u>16) SONSTIGE ERTRÄGE IM FINANZIERUNGSBEREICH</u>	<u>11.497,69 €</u>
---	--------------------

c) AUS WERTPAPIEREN DES UMLAUFVERMÖGENS, DIE KEINE ANTEILE DARSTELLEN	11.497,69 €
---	-------------

2.3.2.3.05.01.001	Aktivzinsen aus Bank- oder Postdepots	11.497,69 €
-------------------	---------------------------------------	-------------

GESAMT C) ERTRÄGE U. AUFWENDUNGEN IM FINANZIERUNGSBEREICH	11.478,41 €
--	--------------------

D) WERTBERICHTIGUNGEN AUF FINANZANLAGEN

<u>18) AUFWERTUNGEN UND ZUSCHREIBUNGEN</u>	<u>0,00 €</u>
--	---------------

<u>19) ABWERTUNGEN UND ABSCHREIBUNGEN</u>	<u>0,00 €</u>
---	---------------

GESAMT D) WERTBERICHTIGUNGEN AUF FINANZANLAGEN	0,00 €
---	---------------



ERGEBNIS VOR STEUERN

460,45 €

20) LAUFENDE, ZUKÜNFTIGE UND VORAUSBEZAHLTE STEUERN DES GESCHÄFTSJAHRES

140,28 €

2.2.1.9.01.01.001 Regionale Wertschöpfungssteuer (IRAP)

140,28 €

Betreffend der MwSt.-Meldung der Schulbar müssen 140,28 Euro an IRAP getätigt werden.

21) BILANZGEWINN (BILANZVERLUST) DES GESCHÄFTSJAHRES

320,17 €

GESCHÄFTSERGEBNIS DES JAHRES (GEWINN)

320,17 €

Mals, 26.03.2024

DER DIREKTOR

DIE SCHULSEKRETÄRIN

Werner Oberthaler

Judith Heinisch