



## Lagebericht zum Jahresabschluss 2024

Kassastand zu Beginn des Finanzjahres	193.661,78 Euro
Summe der eingehobenen Beträge	910.002,98 Euro
Summe der ausbezahlten Beträge	950.175,15 Euro
Kassenstand am 31.12.2024	153.489,61 Euro

---

**SUMME DER AKTIVA A+B+C+D** **348.740,63 €**

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

**B) ANLAGEVERMÖGEN** **0,00 €**

**C) UMLAUFVERMÖGEN** **318.259,62 €**

**I) ÜBERSCHÜSSE** **13.746,52 €**

01) VORRÄTE AN FERTIGEN ERZEUGNISSEN

13.746,52 €

1.1.3.1.04.01.01.001 VORRÄTE AN FERTIGEN ERZEUGNISSEN

13.746,52 €

Zum 31.12.2024 befindet sich in unserem Waffenlager Munition im Wert von 13.746,52 Euro.

**II) FORDERUNGEN** **151.023,49 €**

02) FORDERUNGEN AUFGRUND LAUFENDER ZUWENDUNGEN

4.097,63 €

1.1.3.2.03.01.01.001 FORDERUNGEN AUFGRUND LAUFENDER ZUWENDUNGEN VON MINISTERIEN

2.765,00 €

Bezüglich PNRR Projekt 1.2 Cloud haben wir eine offene Forderung gegenüber Ministerien in Höhe von 2.765,00 Euro.



1.1.3.2.03.04.01.001 FORDERUNGEN AUFGRUND LAUFENDER ZUWENDUNGEN VON HAUSHALTEN  
1.332,63 €

Die Schülerbeiträge pro Schuljahr werden immer im Herbst einkassiert. Zum 31.12.2024 ist noch der Betrag in Höhe von 1.332,63 Euro offen und wird im Jahr 2025 eingehoben.

03) FORDERUNGEN AUFGRUND VON INVESTITIONSBEITRÄGEN

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. Diese Forderung ist seit 2023 offen.

04) SONSTIGE FORDERUNGEN

4.990,70 €

1.1.3.2.08.01.01.001 FORDERUNGEN GEGENÜBER DER STAATSKASSE  
822,50 €

Diese Forderung betrifft die trimestrale MwSt. Abrechnung der Schulbar.

1.1.3.2.08.04.99.001 VERSCHIEDENE FORDERUNGEN  
4.168,20 €

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

III) LIQUIDE MITTEL 153.489,61 €

05) GUTHABEN BEI KREDITINSTITUTEN UND POSTSCHECKGUTHABEN

153.489,61 €



1.1.3.4.01.01.01.001 SCHATZMEISTER

153.489,61 €

Auf dem Bankkonto der Raiffeisenkasse Obervinschgau Genossenschaft hat das Oberschulzentrum Mals am 31.12.2024 einen Saldo von 153.489,61 Euro.

**D) RECHNUNGSABGRENZUNGEN****30.481,01 €**01) ANTIZIPATIVE RECHNUNGSABGRENZUNGEN

0,00 €

02) TRANSITORISCHE RECHNUNGSABGRENZUNGEN

30.481,01 €

1.1.4.2.01.01.01.001 AKTIVE TRANSITORISCHE RECHNUNGSABGRENZUNGEN

30.481,01 €

Diese transitorischen Rechnungsabgrenzungen betreffen Dienstleistungen, welche bereits bezahlt wurden, aber zum Teil erst im Jahr 2025 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****348.740,63 €****A) EIGENKAPITAL****3.401,51 €**VI) RÜCKLAGEN

3.319,38 €

1.2.1.2.04.01.01.001 VORGETRAGENE ÜBERSCHÜSSE (FEHLBETRÄGE)

3.319,38 €

Dieser Betrag betrifft die Gewinne der Vorjahre.

IX) BILANZGEWINN (BILANZVERLUST)

82,13 €

1.2.1.4.01.01.01.001 WIRTSCHAFTLICHES JAHRESERGEBNIS

82,13 €



Im Haushaltsjahr 2024 wurde ein wirtschaftliches Jahresergebnis in Höhe von 82,13 Euro erwirtschaftet.

**B) RÜCKSTELLUNGEN 0,00 €**

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

**D) VERBINDLICHKEITEN 27.553,70 €**

**07) VERBINDLICHKEITEN AUS LIEFERUNGEN UND LEISTUNGEN 22.956,04 €**

**1.2.4.2.01.01.01.001 VERBINDLICHKEITEN GEGENÜBER LIEFERANTEN 12.710,48 €**

Auf diesem Konto sind jene offenen Verbindlichkeiten gegenüber unseren Lieferanten erfasst, welche zum 31.12.2024 noch offen sind (=MwSt. vom Dezember 2024).

**1.2.4.8.01.01.01.001 EINGEHENDE RECHNUNGEN 10.245,56 €**

Auf dem Konto „Eingehende Rechnungen“ sind jene Beträge erfasst, für welche wir bereits eine Leistung erhalten haben, die Rechnung jedoch erst im Finanzjahr 2025 eingehen wird.

Kunde/Lieferant	Beschreibung der Dienstleistung/Lieferung	Bruttobetrag
Edenred UTA Mobility Srl	Treibstoff Sportbusse	5.382,51 €
Gemeinde Mals	Müllgebühr	4.663,58 €
Alto Adige Riscossioni SPA	Kommissionen auf Finanzdienstleistungen (PagoPA Dienste)	199,47
		<b>10.245,56 €</b>

**12) VERBINDLICHKEITEN AUS STEUERN 2.439,36 €**

**1.2.4.5.01.01.01.001 REGIONALE WERTSCHÖPFUNGSSTEUER (IRAP) 229,00 €**



Betreffend trimestrale MwSt. Abrechnung der Schulbar muss IRAP in Höhe von 229,00 Euro bezahlt werden.

1.2.4.5.01.99.01.001 N.A.B. STEUERN, ABGABEN UND GLEICHGESETZTE ERTRÄGE ZU LASTEN DER KÖRPERSCHAFT	1.412,00 €
--	------------

Der Betrag in Höhe von 1.412,00 Euro betrifft die IRAP und IRES Schuld der Schulbar.

1.2.4.5.06.01.01.001 GESCHULDETE MWST.	798,36 €
--	----------

Auf dem Konto haben wir am Ende des Finanzjahres 2024 einen Saldo von 798,36 €, welcher sich aus der MwSt.-Schuld für das IV-Trimester, betreffend unsere Schulbar ergibt und innerhalb 16. Februar 2025 bezahlt wird.

<b>14) SONSTIGE VERBINDLICHKEITEN</b>	<b>2.158,30 €</b>
---------------------------------------	-------------------

d) SONSTIGE VERBINDLICHKEITEN	2.158,30 €
-------------------------------	------------

1.2.4.7.04.99.99.999 SONSTIGE N.A.B. VERBINDLICHKEITEN	2.158,30 €
--	------------

Auf dem Konto „Sonstige n.a.b. Verbindlichkeiten“ haben wir am Ende des Finanzjahres 2024 einen Saldo von 2.158,30 €, 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 2024 verbucht.

<b>E) RECHNUNGSABGRENZUNGEN</b>	<b>317.785,42 €</b>
---------------------------------	---------------------

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

1.2.5.1.03.01.01.001 VERBINDLICHKEITSABGRENZUNGEN AUF SONSTIGE KOSTEN	0,00 €
---	--------

<b>02) TRANSITORISCHE RECHNUNGSABGRENZUNGEN</b>	<b>190.994,61 €</b>
---	---------------------

**1.2.5.2.09.01.01.001 SONSTIGE PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUGEN****190.994,61 €**

Das Konto „Sonstige passive Rechnungsabgrenzungen“ weist am Ende des Finanzjahres 2024 einen Saldo in Höhe von 190.994,61 € auf. Dieser Betrag setzt sich aus zweckbestimmten Zuweisungen und Erträgen zusammen, welche im Finanzjahr 2024 einkassiert und nicht aufgebraucht, bzw. als Forderung eingebucht wurden und somit in das nächste Geschäftsjahr geschoben werden. Dies sind 2.765,00 Euro für das PNRR Projekt 1.2 Cloud, Zuweisung Schulbücher 21.728,50 Euro, Sonderzuweisung für Ankauf Trainingsmaterial 7.977,53 Euro, Sonderzuweisung für Reinigungsgeräte 16.301,07 Euro, Sonderzuweisung Grundreinigung 1.058,96 Euro, Erasmus Projekt Tschechien 3.060,00 Euro und die Schülerbeiträge Schuljahr 2024/2025 in Höhe von 138.103,55 Euro.

**03) INVESTITIONSBEITRÄGE****126.790,81 €****1.2.5.3.01.01.01.001 INVESTITIONSBEITRÄGE VON MINISTERIEN****36.593,87 €**

Das Konto „Investitionsbeiträge von Ministerien“ weist am Ende des Finanzjahres 2024 einen Saldo in Höhe von 36.593,87 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****90.196,94 €**

Das Konto „Investitionsbeiträge von Autonomen Regionen und Provinzen“ weist am Ende des Finanzjahres 2024 einen Saldo in Höhe von 90.196,94 € auf. Dieser Betrag setzt sich aus zweckbestimmten Zuweisungen und Erträgen zusammen, welche im Finanzjahr 2024 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 2024 abgegrenzt werden.

## CONTO ECONOMICO

**A) GESAMTLEISTUNG** **771.717,54 €**

01) ERLÖSE AUS LIEFERUNGEN UND LEISTUNGEN **28.156,59 €**

b) ERLÖSE AUS DEM VERKAUF VON DIENSTLEISTUNGEN 28.156,59 €

**2.1.2.2.01.99.999 EINNAHMEN AUS N.A.B. DIENSTLEISTUNGEN** **28.156,59 €**

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 2024 auf 28.156,59 Euro.

Die Führung der Schulbar ist im Dreijahresplan verankert.

05) SONSTIGE ERTRÄGE UND EINNAHMEN UNTER GESONDERTER ANGABE DER ZUSCHÜSSE FÜR DEN BETRIEB **743.560,95 €**

b) ERLÖSE AUS ZUWENDUNGEN UND BEITRÄGEN 713.864,51 €

**2.1.3.1.01.02.001 LAUFENDE ZUWEISUNGEN DER AUTONOMEN REGIONEN UND PROVINZEN** **337.188,97 €**

Für den Lehr- und Verwaltungsbetrieb wurde eine ordentliche Zuweisung in Höhe von 279.941,00 Euro eingenommen.

Für Schülerinnen und Schüler mit Funktionsdiagnose wurde ein Betrag in Höhe von 950,00 € eingenommen.

Sonstige passive Rechnungsabgrenzungen aus dem Finanzjahr 2023 sind 16.735,66 € für Ankauf Leihbücher, 852,00 € Funktionsdiagnosen und 888,77 € für Ankauf Trainingsmaterial.

Weiters wurden für die Instandhaltung des Schulgebäudes 6.728,00 €, für die Bibliothek 3.723,77 €, Auditprämie Schulbibliothek 2.100,00 €, für die Müllabfuhr/Entsorgung Desinfektionsmittel 5.870,00 €, für den Ankauf von Leihbüchern für das Schuljahr 2024/25 33.935,00 Euro, für den Ankauf von Trainingsmaterial 8.800,00 €, für die außerordentliche Reinigung 1.229,76 €, für den



Ankauf von Reinigungsgeräten 16.301,07 € und für den Ankauf von Trainingsgeräten 15.000 €, eingenommen.

Die restlichen, zweckgebundenen Zuweisungen vom Amt für Schulfürsorge in Höhe von 1.058,96 € für Grundreinigung, 7.977,53 € für Trainingsmaterial, 16.301,07 € für den Ankauf von Reinigungsgeräten und 21.728,50 € für den Ankauf von Schulbüchern, werden auf das Finanzjahr 2025 abgegrenzt.

#### 2.1.3.1.02.01.001 LAUFENDE ZUWENDUNGEN DER HAUSHALTE

373.235,54 €

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 2024 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 2023 zusammen.

**2.1.3.1.05.01.999 ANDERE LAUFENDE ZUWENDUNGEN VON DER EUROPÄISCHEN UNION** 3.440,00 €

In der Periode 2024-2025 nimmt das Oberschulzentrum Mals an einem Erasmus+ Projekt teil, bei welchem die Schule „Masarykova obchodni akademie“ in Rakovnik (Tschechien) unsere Leadingschule ist. Wir erhalten von der Schule ein gewisses Budget, mit welchem wir Zahlungen im Zuge des Erasmus Projektes tätigen können. Weiters sind in diesem Konto 1.800,00 Euro an Schülerbeiträgen verbucht (18 x 100,00 Euro), welche von den teilnehmenden Schülerinnen und Schülern eingezahlt werden mussten.

**c) SONSTIGE VERSCHIEDENE ERTRÄGE** 29.696,44 €

**2.1.4.1.99.99.001 SONSTIGE N.A.B. VERSICHERUNGSENTSCHÄDIGUNGEN** 4.879,55 €

Auf diesem Konto wurden die Rückerstattungen der Versicherung für die Reparaturen der Sportbusse in Gesamthöhe von 4.879,55 Euro, verbucht.

**2.1.5.1.01.01.001 BESTANDSVERÄNDERUNGEN UN-, HALB- UND FERTIGER ERZEUGNISSE** 13.746,52 €

Zum 31.12.2024 befindet sich in unserem Waffenlager Munition im Wert von 13.746,52 Euro.

**2.3.2.3.05.01.001 AKTIVZINSEN AUS BANK- UND POSTDEPOTS** 11.070,37 €

Zum 31.12.2024 gingen auf dem Schatzamtskonto Zinsen in Höhe von 11.070,37 Euro ein.

**B) HERSTELLUNGSKOSTEN****771.615,31 €****06) AUFWENDUNGEN FÜR ROH-, HILFS- UND BETRIEBSSTOFFE UND FÜR****BEZOGENE WAREN****274.789,54 €****2.2.1.1.01.01.001 Zeitungen und Zeitschriften****5.123,07 €**

Der Betrag in Höhe von 5.123,07 Euro wurde für den Ankauf von verschiedenen Zeitungen, Tageszeitungen und Fachzeitschriften für unsere Schulbibliothek ausbezahlt.

**2.2.1.1.01.01.002 Publikationen****28.942,16 €**

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 2023 abgegrenzt wurde, befindet sich in diesem Konto.

Für den Ankauf von Schulbüchern für das Schuljahr 2024/2025 wurden im Jahr 2024 insgesamt 28.942,16 Euro bezahlt.

**2.2.1.1.01.02.001 Papier, Schreibwaren und Druckwerke****10.050,24 €**

Auf diesem Konto wurde ein Betrag in Höhe von 10.050,24 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****47.769,84 €**

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 47.769,84 Euro an Spesen für Treibstoff angefallen.

**2.2.1.1.01.02.003 Ausrüstung****1.792,22 €**

Im Konto Ausrüstung wurde im Jahr 2024 der Betrag von 1.792,22 Euro für folgendes ausgegeben: 2 Fußrastenstühle für einen Schüler mit Behinderung, ein Cerankochfeld für die Hausmeisterwohnung, eine Eismwürfelmaschine für die Turnhalle, ein Staubsauger für die Schulwarte und einen Toaster für das Lehrerzimmer.

**2.2.1.1.01.02.004 Kleidung****47.922,51 €**

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. Die Bekleidung wird von den Schüler\*innen zum Einkaufspreis erworben.

**2.2.1.1.01.02.005      Zubehör für Büros und Wohnungen****126,65 €**

Es wurden eine Trennwand für das Sekretariat für den Schreibtisch des Vizedirektors angekauft.

**2.2.1.1.01.02.006      Informatikmaterial****1.153,86 €**

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

**2.2.1.1.01.02.011      Nahrungsmittel****25.720,81 €**

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	59.663,33 €
-------------------	---	-------------

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	5.526,60 €
-------------------	------------------	------------

Am Ende des Schuljahres 2023/2024 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	26.228,00 €
-------------------	--	-------------

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.

2.2.1.1.01.05.001	Pharmazeutische Produkte und Blutprodukte	985,70 €
-------------------	---	----------

Auf diesem Konto wurden das Erste Hilfe Material für das Schulgebäude, ein Erste-Hilfe-Rucksack für die Trainer, damit sie auf den Pisten Erste-Hilfe leisten können, sowie Papierrollen und Eisbeutel für die Physiotherapie/Turnhalle verbucht.



2.2.1.1.01.05.999	Sonstige n.a.b. medizinische Geräte und Produkte	13.784,55 €
-------------------	--	-------------

Für das Reinigungsmaterial, Toilettenpapier, Papierhandtücher, Flüssigseife, Müllsäcke, verschiedene Reinigungs-Flüssigkeiten, Emulsionswachs, u.Ä. wurden 13.784,55 Euro ausgegeben.

## 07) AUFWENDUNGEN FÜR BEZOGENE LEISTUNGEN 453.135,24 €

2.2.1.2.01.02.001	Erstattung von Reise- und Umzugskosten	15.369,86 €
-------------------	--	-------------

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. 2024 wurden insgesamt Spesenrückerstattungen in Höhe von 15.369,86 Euro gemacht.

2.2.1.2.01.02.005	Organisation von Veranstaltungen und Tagungen	204.479,87 €
-------------------	---	--------------

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 werden 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 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 Sommertrainingslagers 2024 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 2.927,93 €

In diesem Konto wurde ein Erste-Hilfe-Kurs im Rahmen der Schulinternen Lehrerfortbildung verbucht, sowie die Kostenbeteiligung für die Organisation der Fortbildungen auf Bezirksebene.

2.2.1.2.01.05.999 Dienstleistungen Dritter und Gebühren für sonstige n.a.b. Dienstleistungen 85.281,99 €

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.

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

2.2.1.2.01.07.004 Ordentliche Wartung und Reparaturen von Anlagen und Maschinen 25.544,97 €

Auf diesem Konto wurden Wartungen und Reparaturen in Höhe von insgesamt 25.544,97 € 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 17.954,12 €

Insgesamt wurden 17.954,12 Euro für die technische Wartung der Büromaschinen und für die Wartungsverträge der verschiedenen Kopiermaschinen ausbezahlt.

2.2.1.2.01.07.008 Ordentliche Wartung und Reparaturen von unbeweglichen Gütern 1.464,00 €

Auf diesem Konto wurden Wartungen und Reparaturen in Höhe von 1.464,00 € bezahlt. Es wurde eine Wartung des Schießstandes durchgeführt und die dafür notwendigen Neuerungen/Reparaturen gemacht.



2.2.1.2.01.07.011	Ordentliche Wartung und Reparaturen von sonstigen materiellen Sachanlagen	39.362,24 €
-------------------	---	-------------

Die Schule besitzt 17 Sportbusse zur Beförderung der Sportschüler\*innen und Fußballer\*innen zu Trainingsaufenthalten und Wettkämpfen. Für die Instandhaltung, verschiedene Reparaturen, periodische Hauptuntersuchungen der Busse fielen Kosten in Höhe von 39.362,24 Euro an.

2.2.1.2.01.09.999	Sonstige Dienstleistungen von n.a.b. Freiberuflern und Fachleuten	46.484,94 €
-------------------	---	-------------

Kurse und Fortbildungen, die von externen Experten gehalten wurden, unter anderem der Workshop „English in Action“.

Die SchülerInnen der 3. Klassen haben im Rahmen des Sportunterrichtes einen Erste-Hilfe-Kurs gemacht, welchen die Service GmbH des Weißen Kreuzes durchgeführt hat.

Für die SchülerInnen der Sportoberschule stehen eine Physiotherapeutin und eine Mentaltrainerin für bestimmte Stunden pro Woche zur Verfügung, welche ein effizientes Training und abrufbare Leistung bei Wettkämpfen garantieren sollen. Es werden auch Leistungsdiagnostiktests für die Sportoberschüler:innen organisiert. An der Universität Innsbruck – Institut für Sportwissenschaften wurden die Diagnostiktests durchgeführt.

Zudem wurde zur Unterstützung bei der Erstellung und Kontrolle der Jahresabschlussrechnung, sowie der Mwst. Abrechnung der Schulbar die Firma GP&P GmbH beauftragt.

2.2.1.2.01.10.003	Koordinierte Zusammenarbeit und Projektarbeiten	1.440,16 €
-------------------	---	------------

Diese Ausgaben betreffen das PNRR Projekt Scuola 4.0: Ausgaben für Personal.

2.2.1.2.01.11.002	Reinigungs- und Wäschereidienste	170,80 €
-------------------	----------------------------------	----------

Die Firma VISO hat eine Reinigung der Dachrinnen in Höhe von 170,80 Euro durchgeführt.

2.2.1.2.01.11.003	Transporte, Umzüge und Trägerarbeiten	329,50 €
-------------------	---------------------------------------	----------

Auf diesem Konto wurden Transportkosten für verschiedene Lieferungen verbucht.



2.2.1.2.01.12.999	Sonstige Verpflegungsdienste	7.790,07 €
-------------------	------------------------------	------------

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 2024 sind für die Schüler:innen 7.790,07 Euro an Verpflegungskosten beglichen worden.

2.2.1.2.01.14.002	Portospesen	632,40 €
-------------------	-------------	----------

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 632,40 Euro ausgegeben.

2.2.1.2.01.14.003	Institutionelle Ehrungen und Auszeichnungen	1.438,59 €
-------------------	---	------------

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	645,38 €
-------------------	---	----------

Für die PagoPA-Dienste wurde eine Gebühr in Höhe von 645,38 Euro an Alto Adige Riscossioni SPA bezahlt.

2.2.1.2.01.15.002	Aufwendungen für Schatzamtsdienst	1.170,55 €
-------------------	-----------------------------------	------------

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

2.2.1.2.01.99.003	Beiträge für Verbände	60,00 €
-------------------	-----------------------	---------

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



2.2.1.2.01.99.999	Sonstige n.a.b. verschiedene Dienstleistungen	587,87 €
-------------------	---	----------

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

<u>08)</u>	<u>AUFWENDUNGEN FÜR DIE NUTZUNG VON GÜTERN DRITTER</u>	<u>9.429,11 €</u>
------------	--	-------------------

2.2.1.3.01.01.001	Anmietung von unbeweglichen Gütern	7.823,10 €
-------------------	------------------------------------	------------

Für die Benutzung von verschiedenen Sportanlagen (Rodelbahnen, Fußballplätze, Pistenlinien usw.) im In- und Ausland wurden insgesamt 7.823,10 Euro bezahlt.

2.2.1.3.02.01.001	Lizenzen für Softwarenutzung	1.606,01 €
-------------------	------------------------------	------------

Für das Digitale Klassenregister von „Gruppo Spaggiari Parma“ wurden 1.606,01 Euro für den Zeitraum 01.01.2024 – 31.12.2024 ausgegeben.

<u>09)</u>	<u>PERSONALAUFWAND</u>	<u>0,00 €</u>
------------	------------------------	---------------

<u>10)</u>	<u>ABSCHREIBUNGEN UND ABWERTUNGEN</u>	<u>0,00 €</u>
------------	---------------------------------------	---------------

<u>14)</u>	<u>SONSTIGE BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN</u>	<u>34.261,42 €</u>
------------	---	--------------------

b)	SONSTIGE VERSCHIEDENE VERWALTUNGS-AUFWENDUNGEN	34.261,42 €
----	--	-------------

2.2.1.9.01.01.001	Regionale Wertschöpfungssteuer (IRAP)	565,36 €
-------------------	---------------------------------------	----------

Die IRAP betrifft die MwSt. der Schulbar des OSZ Mals.

2.2.1.9.01.01.002	Register- und Stempelsteuer	392,00 €
-------------------	-----------------------------	----------

Auf diesem Konto wurden Stempelsteuern in Höhe von 392,00 € 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.

2.2.1.9.01.01.006	Müllentsorgungsabgabe und/oder -gebühr	6.977,92 €
-------------------	--	------------

Für die Müllentsorgungsgebühren an die Gemeinde Mals und die Gebühren für die Entsorgung des Desinfektionsmittels wurden insgesamt 6.977,92 Euro bezahlt.

2.2.1.9.01.01.009	Kraftfahrzeugsteuer	4.510,95 €
-------------------	---------------------	------------

Für die Kraftfahrzeugsteuer unserer Sportbusse wurden insgesamt 4.510,95 Euro bezahlt.

2.2.1.9.01.01.999	Steuern, Abgaben und gleichgesetzte Erträge zu Lasten der Körperschaft	n.a.b. 1.994,00 €
-------------------	--	----------------------

Auf diesem Konto wurden Funklizenzen der Funkgeräte verbucht, welche für die verschiedenen Trainings benötigt werden. Weiters wird hier die IRES betreffend Schulbar verbucht.

2.2.1.9.03.99.999	Sonstige n.a.b. Versicherungsprämien	12.848,76 €
-------------------	--------------------------------------	-------------

Für die Versicherung unserer 17 Sportbusse, sowie der Drohne sind insgesamt 12.848,76 Euro an Versicherungsprämien angefallen.

2.2.1.9.99.01.001	Kosten für Bußgelder, Geldstrafen und Verwaltungsstrafen	70,79 €
-------------------	--	---------

Betreffend Schulbar musste eine IRAP Nachzahlung für das Jahr 2022 in Höhe von 70,79 Euro getätigt werden.

2.2.1.9.99.08.004	Aufwendungen für die Rückerstattung an Haushalte	1.435,73 €
-------------------	--	------------

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	4.596,91 €
-------------------	--------------------------	------------

Die Sportschüler\*innen werden zu den verschiedenen Trainingsaufenthalten und Wettkämpfen mit den Sportbussen begleitet, somit sind Autobahngebühren in Höhe von insgesamt 4.596,91 Euro angefallen.

**BETRIEBSERFOLG (A-B) 102,23 €**

**C) ERTRÄGE U. AUFWENDUNGEN IM FINANZIERUNGSBEREICH 20,10 €**

17) ZINSEN UND ÄHNLICHE AUFWENDUNGEN 20,10 €

2.3.1.1.07.03.001	Sonstige Passivzinsen an andere Subjekte	20,10 €
-------------------	--	---------

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

**GESCHÄFTSERGEBNIS DES JAHRES (GEWINN) 82,13 €**

Mals, 25.03.2025

DIE SCHULFÜHRUNGSKRAFT

DIE SCHULSEKRETÄRIN

\_\_\_\_\_  
Werner Oberthaler

\_\_\_\_\_  
Judith Heinisch