



Lagebericht zur Bilanz 2023

Aktiva:

Folgende Forderungen sind noch offen:

Forderungen auf Grund laufende Zuwendungen von Ministerien für PNRR 1.2 - „Cloud-Fähigkeit für lokale öffentliche Verwaltungen – Schulen“ **2.765,00 Euro**. Dieses Projekt ist noch nicht abgewickelt;

Forderungen aus Investitionsbeiträgen von Ministerien insgesamt **79.773,51 Euro**, davon Zuweisung für Gelder PNRR für „Scuola 4.0“ in Höhe von 72.472,51 (laut effektiv getätigten Ausgaben und vorbereiteter Abrechnung und Zuweisung PNRR für 1.4 – „Homepage“ 7.301,00 Euro, die noch nicht abgerechnet wurde da der Auftrag noch nicht vollständig abgeschlossen ist;

Die Sparkasse macht mit Ende des Jahres eine Verrechnung der angereiften Zinsen mit den Spesen (Zinsen 2.578,36 Euro – Spesen Schatzamtsdienst 480,00 Euro) und daher scheint die Forderung der Aktivzinsen in Höhe von **2.098,36 Euro** auf, diese wird 2024 abgedeckt bzw. eingehoben.

Am 31.12.2023 hat die Schule einen Saldo auf der Bank in Höhe von **18.193,35 Euro**.

Passiva:

Es sind Rücklagen aufgrund von Beschlüssen institutioneller Körperschaften (Gewinne vorhergehender Jahre) in Höhe von **3.396,96 Euro** vorhanden.

Bilanzgewinn – wirtschaftliches Jahresergebnis **635,45 Euro**.

Insgesamt sind Lieferverbindlichkeiten in Höhe von **9.787,48 Euro** vorhanden. Die Einzahlung der MWST in Höhe von 2.286,28 Euro steht noch aus und scheint unter Lieferantenverbindlichkeiten auf. Weiters sind bereits gebuchte Lieferverbindlichkeiten in Höhe von 7.501,20 Euro vorhanden und betreffen die Fa. Viva Latsch GmbH (3.362,40 Euro), Theaterverein Schlanders (2.510,00 Euro) und Athesia Buch GmbH (1.664,80 Euro).

Sonstige n. a. B. Verbindlichkeiten sind Kautionen in Höhe von **1.050,00 Euro**, diese müssen noch an verschiedene Personen zurückgezahlt werden, sobald die Rückgabe der Schlüssel erfolgt.

Folgende Rechnungsabgrenzungen sind vorhanden:

Antizipative Rechnungsabgrenzungen: Dies sind Verbindlichkeitsabgrenzungen auf Käufe von Diensten und die Verwendung von Gütern und betreffen noch nicht in Rechnung gestellte Eintritte und Busfahrten insgesamt in Höhe von **1.291,56 Euro**.

Transitorische Rechnungsabgrenzungen: Dabei handelt es sich um zweckgebunden Gelder und bereits verplante und beauftragte Tätigkeiten und Bestellungen, die nachfolgend näher beschrieben werden:

Restbetrag Sonderfinanzierung Integration	6.554,64	Siehe Tätigkeitsabrechnung	Reduziert Konto laufende Zuwendungen der Autonomen Provinz
Restbetrag Sonderfinanzierung Reinigung/Hygienemaßnahmen Covid 19	13.144,43	Siehe Tätigkeitsabrechnung	Reduziert Konto laufende Zuwendungen der Autonomen Provinz
Rest Sonderfinanzierung IT-Ausstattung 2019 und 2020	4.433,17	Zweckgebundene Zuweisung aus 2019 und 2020 die noch nicht zur Gänze ausgegeben wurde	Reduziert Konto laufende Zuwendungen der Autonomen Provinz
Sonderfinanzierung Schwimmen	1.082,91	Zweckgebunden Zuweisung für Schwimmen	Reduziert Konto laufende Zuwendungen der Autonomen Provinz
Schulbücher	4.676,70	Zweckgebundene Zuweisung für Schulbücher	Reduziert Konto laufende Zuwendungen der Autonomen Provinz
Sofi für Technik	12.026,00	Zweckgebundene Zuweisung für den Ankauf von Geräten für Technische Erziehung in der Mittelschule	Reduziert Konto laufende Zuwendungen der Autonomen Provinz
Finanzierung für PNRR 1.2 - „Cloud-Fähigkeit für lokale öffentliche Verwaltungen – Schulen“	2.765,00	Zweckgebundene Zuweisung für Auftrag an die SIAG der noch nicht erfolgt ist	Reduziert Konto laufende Zuwendungen Ministerien
Finanzierung für PNRR 1. 4 – „Homepage“	7.301,00	Zweckgebundene Zuweisung für die Erneuerung der Homepage welche bereits beauftragt aber noch nicht abgeschlossen ist.	Reduziert Konto Investitionsbeiträge von Bildungsministeriumn
Bereits beauftragte Projekte und Eintritte	8.030,10	Südt. Kulturinstitut (BS 53/23), Betrieb Landesmuseum (BS 54/23), Agentur Landesdomäne (BS 56/23), OEW (BS 58/23); Gemeinde Meran (BS 63/23), Forum Prävention (BS 66/23), Tourismusverein Schlanders/Laas (BS 72/23), Tappeiner Fabian (BS 78/23), Betrieb Landesmuseum (BS 79/23), Verein A. Hofermuseum (BS 80/23), Ötzi Rope Park (BS 83/23), Geoparc Bletterbach (BS 84/23), Betrieb	Reduziert Konto laufende Zuwendungen der Autonomen Provinz

		Landesmuseum (BS 85/23), Tourismusverein Mals (BS 87/23), Platzgummer Günther Bauernhofschule (BS 91/23), Südtiroler Jugendring (BS 93/23), Stiftung Haydn (BS 96/23) und Viva Latsch (BS 97/23).	
Bereits beauftragte Fahrten für Lehrausflüge	4.815,00	BS 64 und 82/2023 (Martelltalreisen) und BS 83 (Paris Ultentalreisen),	Reduziert Konto laufende Zuwendungen der Gemeinden
Diverse offene noch nicht gelieferte Bestellungen	12.309,54	BS70/23 (Limitis GmbH), BS 75/23 (Athesia Druck GmbH), BS 74/23 und 77/23 (Athesia Buch GmbH), BS 88/23 (Campus) BS 89/23 (A. Weger GmbH) und BS 92/23 (Ress Multiservices)	Reduziert Konto laufende Zuwendungen der Gemeinden
	77.138,49		

Die nicht durchgeführten geplanten Investitionsausgaben werden in Höhe von **9.530,28 Euro** auf das Haushaltsjahr 2024 übertrage und sollen hauptsächlich für die Erneuerung von Hardware verwendet werden.

A) Positive Gebarungsbestandteile - Erträge

Auswertung und Beschreibung der Erlöse/Einnahmen 2023:

Das Erlöskonto für **laufende Zuwendungen der Autonomen Prov. Bozen** setzt sich wie folgt zusammensetzt:

Gebuchte Rechnungsabgrenzungen aus 2022 69.559,19 Euro (verschiedene zweckgebunden Gelder wie Integration, Schwimmen, Schulbücher Sonderfinanzierungen IT Ausstattung/Zubehör, Covid-19 und gebuchte Eintritte und offene Bestellungen)

Folgende Erlöse 2023:

ordentliche Zuweisung	+ 29.999,60 Euro
Schulbücher	+ 24.891,00 Euro
Integration	+ 1.710,00 Euro
Schwimmen	+ 5.491,00 Euro
Bauernhofschule	+567,00 Euro
Sofi Technik	+ 12.026,00 Euro

Gebuchte Rechnungsabgrenzungen für 2023 - 49947,95 Euro - diese beinhalten die Restbeträge für zweckgebundene Zuweisung für Integration, Schwimmen, Schulbücher, IT-Ausstattung/Zubehör, Sonderfinanzierung Covid 19, Sonderfinanzierung Technik und bereits gebuchte Eintritte. Dies ergibt am Ende **94.295,84 Euro**;

Auf dem Erlöskonto **laufende Zuwendung der Gemeinden** wurde von 12 Gemeinden die Pro-Kopf Quote 2023 in Höhe von insgesamt 34.155,00 Euro eingehoben und Rechnungsabgrenzungen für verschiedene Ankäufe in Höhe von 17.124,54 Euro festgestellt, sodass sich die Gesamterlöse auf **17.030,46 Euro** belaufen.

Die Erlöse aus **laufenden Zuwendungen der Haushalte** für 2023 betragen **29.896,00 Euro**. Diese setzten sich wie folgt zusammen:
Über PagoPA sind **150,00 Euro** eingegangen, welche allerdings falsch eingezahlte Benutzungsgebühren für Pilateskurs für das Oberschulzentrum Schlanders betreffen, der Betrag wurde eingehoben und an die Oberschule Schlanders weitergegeben.

Die Schule hatte **188,10 Euro** sonstige a. n. b. Einnahmen und dabei handelt es sich um die Teilnahmegebühr an der Konvention „Frutta e Verdura“ (39,60) und einen Beitrag aus einem Gewinnspiel (148,50).

Es wurde nicht bestehende Passiva in Höhe von **289,64 Euro** festgestellt, es handelt sich um niedrigere Ausgaben Eintritte.

Die **Investitionsbeiträge der Autonome Provinz** betragen 30.577,04 Euro, wovon 21.046,76 Euro abgeschrieben und 9.530,26 Euro über passive Rechnungsabgrenzungen abgegrenzt wurden, sodass kein Saldo besteht.

Das Erlöskonto **Zuwendungen von Ministerien** in Höhe von 2.765,00 Euro wurde zur Gänze abgegrenzt, dies betrifft eine Finanzierung für PNRR 1.2 - „Cloud-Fähigkeit für lokale öffentliche Verwaltungen – Schulen“ das noch nicht abgewickelt wurde, da die notwendigen Voraussetzungen um den Vertrag/Konvention mit der SIAG abzuschließen nicht gegeben sind.

Die **Investitionsbeiträge es Bildungsministeriums** in Gesamthöhe von 152.426,91 Euro wurden mit 145.125,91 Euro abgeschrieben (Ankauf der digitalen Geräte) und für die Homepage wurden 7.301,00 Euro abgegrenzt, sodass kein Saldo besteht.

B) Negative Gebarungsbestandteile - Kosten

Die Kosten belaufen sich insgesamt auf **143.804,80**. Dabei verteilen sich die Aufwendungen im Wesentlichen auf zwei große Blöcke - Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren (86.082,04) und Aufwendung für bezogene Leistungen (57.032,36). Der Rest sind Aufwendungen für Nutzung von Gütern Dritter in Höhe von 430,40 Euro und Sonstige betriebliche Aufwendungen in Höhe von 260,00 Euro.

In folgender Tabelle wird eine Auswertung über die Verwendung der Mittel aufgelistet mit Angabe des Aufwandskontos, des Betrages und einer kurzen Beschreibung.

Ankauf von Roh- und/oder Verbrauchsmaterialien:

Aufwandskonto	Betrag	Beschreibung
Zeitungen und Zeitschriften	1.879,22	Verschiedene Abonnements für alle Schulstellen
Publikationen	16.580,28	Dies sind die Ausgaben für Schulbücher. Es ist noch eine Bestellung offen und der Rest des zweckgebunden

		Geldes für Schulbücher wird in Höhe von 4.807,74 Euro durch Rechnungsabgrenzung auf 2024 verschoben.
Papier, Schreibwaren und Druckwerke	21.091,19	Dies sind Ausgaben für Papiere aller Art (Kopierpapier, Hygienepapier, Papierhandtücher), Kartone, Druckerpatronen, Schreibware, sowie Arbeitshefte, Kopiervorlagen, Bücher usw.
Ausrüstung	4.469,58	Beinhaltet in diesem Jahr den Ankauf von Gehörschutz, Staubsauger, Tragetasche, Klavierbänke, Batterien und verschiedene Geräte für die Reinigung.
Kleidung	1.075,87	Sicherheitsschuhe für die Schulwarte
Informatikmaterial	14.095,31	Dabei handelt es sich um Zubehör zu der Installation der 15 Projektoren in verschiedenen Grundschulen, wie Lautsprechersystem mit Verstärker, Stecker usw. für sowie anderes digitales Zubehör z.B. Switch...
Sonstige technische, nicht medizinische Spezialmaterialien	2.771,33	Es wurde verschiedenes Zubehör und Lehrmittel wie Spiele, Bildkarten usw. angekauft.
Technische, nicht medizinische Spezialinstrumente	4.222,58	Diese Ausgaben beinhalten den Ankauf von Djembe, Cajon sowie verschiedenes Zubehör zur Musikanlage.
Güter für Repräsentationskosten	496,10	Ausgaben für den Besuch aus Birkfeld.
Nahrungsmittel	304,62	Ausgaben für Lebensmittel im Rahmen von verschiedenen Projekten und Aktivitäten.
Zubehör für Sport- u. Freizeitaktivitäten	3.948,63	Ausgaben für Turnlehrmittel.
Sonst. n. a. b. Verbrauchsgüter und -materialien	10.838,91	Dies sind Ausgaben für Bastelmaterialien, Holz, Messing, usw.
Sonstige n.a.b. medizinische Geräte und Produkte	4.308,42	Hier sind die Ausgaben für Reinigung, Erste Hilfe, Reinigungsgeräte, Desinfektionsmittel, Handdesinfektion und Handseife enthalten
	86.082,04	

Dienstleistungen:

Aufwandskonto	Betrag	Beschreibung
Organisation von Veranstaltungen und Tagungen	34.956,38	Dies sind Ausgaben für die schulbegleitenden Veranstaltungen (Eintritte in Museen, Bauernhofschule usw.), Projekte OEW, Südtiroler Jugendring, Busse für Lehrausflüge, Aufenthalt Erlebnisschule Langtaufers und Schulschwimmen und Schüleraustausch Birkfeld.

Sonstige Aufwendungen für n.a.b. Ausbildung und Schulung	962,78	Dabei handelt es sich um die Ausgaben für die Bezirksfortbildung die der Schulsprenkel Latsch durchführt hat und eine Fortbildung mit dem Weissen Kreuz zum Thema Erste Hilfe.
Dienstleistungen Dritter und Gebühren für sonstige n.a.b. Dienstleistungen	35,00	ANAC Gebühr für Ausschreibung.
Ord. Wartung u. Reparaturen von Mobiliar und Ausstattungen	646,60	Diese Ausgaben betreffen Wartung und Instandhaltung von Musikinstrumenten.
Ordentliche Wartung u. Reparaturen von Anlagen und Maschinen	271,25	Reparatur von Reinigungsmaschinen.
Ordentliche Wartung u. Reparaturen von Büromaschinen	6.760,97	All-Inn Verträge für Kopiermaschinen für alle Schulstellen
Sonst. Dienstleistungen von n.a.b. Freiberuflern und Fachleuten	2.050,67	Für das Theaterprojekt „Das größte Geschenk“ wurde die Theaterpädagogin Kofler Ruth zur Unterstützung beauftragt und Frau Gorfer Helga Maria hat eine Autorenlesung durchgeführt.
Portospesen	266,40	
Kommissionen auf Finanzdienstleistungen	224,18	Ausgaben für Dienstleistung PagoPA
Aufwendungen Schatzamtsdienst	480,00	
Verwaltung und Wartung von Anwendungen	242,48	Ausgaben für die Home-Page
Beratungsdienste und professionelle IKT-Dienstleistungen	4.674,43	Kosten für digitales Register und Digiboard, Web Untis und Untis Stundenplanprogramm.
Sonstige n. a. b. Dienstleistungen	5.461,22	Miete Kopiermaschine GS Kortsch und Kosten für Installation Projektoren.
	57.032,36	

Verwendungen von Gütern Dritter:

Aufwandskonto	Betrag	Beschreibung
Anmietung von unbeweglichen Gütern	207,40	Nutzung Kulturhaus Schlanders
Lizenzen für Softwarenutzung	223,00	Abo Antolin

	430,40	
--	---------------	--

Sonstige betriebliche Aufwendungen:

Aufwandskonto	Betrag	Beschreibung
Register- und Stempelsteuer	110,00	
Aufwendungen für die Rückerstattung an Lokalverwaltungen von nicht geschuldeten	150,00	Überweisung einer falsch überwiesenen Benutzungsgebühr für das Oberschulzentrums Schlanders.
	260,00	

C) Erträge aus Finanzanlagen und Finanzierungsaufwendungen

Die Schule hat Aktivzinsen erhalten und zwar in Höhe von **2.578,36 Euro**.

Steuern IRAP **15,30 Euro**

Ergebnisse im Vergleich zum Dreijahresplan:

Die Erlöse bzw. Einnahmen waren ausreichend für den ordentlichen Verwaltungsbetrieb.

Für den Lehrbetrieb konnte den Lehrpersonen die gewünschten Lehrmittel und Bücher und Bastelmaterialien finanziert werden.

Die von den Schulstellen geplanten Tätigkeiten laut Anlage C des Dreijahresplans konnten ebenfalls finanziert und durchgeführt werden. Da der Notstand Covid 19 vorbei ist konnten wieder umfangreiche schulbegleitende Veranstaltungen und Lehrausflüge zur Bereicherung des Unterrichts durchgeführt werden.

Im Bereich Gesundheitserziehung, Umwelterziehung, Verkehrserziehung sind wieder Projekte durchgeführt worden auch die Matheolympiade für die 3. Klassen Mittelschule hat stattgefunden.

Auch im Bereich Fortbildung ist die Tätigkeit wieder aufgenommen worden, allerdings noch nicht wie vor Corona.

Die Sonderfinanzierung für IT-Ausstattung und Zubehör aus 2019 und 2020 wurde durch den Ankauf von Projektoren für die Grundschulen verwendet, ist allerdings noch nicht zur Gänze ausgegeben. Da in diesem Jahr die Schule eine Finanzierung aus den PNRR Geldern zum Ankauf von digitalen Geräten erhalten hat und die Abwicklung dieser Ankäufe sehr aufwendig und umfangreich war, konnte der Rest nicht mehr ausgegeben werden. Außerdem musste die Schule diese Ankäufe in Höhe von ca. 73.000,00 vorfinanzieren, da dieser Betrag erst nach Einreichen der Abrechnung überwiesen wird und dies derzeit noch nicht möglich ist. Die Schule hat daher auch verschiedene zweckgebundene Gelder und geplante

Investitionen nicht vorgenommen bzw. verschoben um liquide zu bleiben und den ordentlichen Lehrbetrieb gewährleisten zu können.

Das zweckgebundene Geld für Ausgaben für Reinigung/Hygienemaßnahmen wegen Covid 19 verringert sich jährlich, der Rest wird weiter abgegrenzt.

Für Investitionen wurden im Jahr 2023 insgesamt auf Grund der speziellen Finanzierung PNRR effektiv **166.172,67 Euro** ausgegeben, und zwar für Projektoren, Notebooks, PC's, digitale Präsentationstafeln, Fernsehgeräte, Visualizers und Laptopwagen. Weiters wurde für die Mittelschule und Grundschule Schlanders je ein Keyboard angekauft. Für den Instrumentalunterricht wurde eine Gitarre in der Mittelschule und für die Grundschule Vetzan wurde zur Erweiterung der Ausstattung im Musikunterricht ein Altxylophon angekauft.

Nach Abschluss aller Berichtigungs- bzw. Vervollständigunbungen wird durch die Gewinn- und Verlustrechnung ein Gewinn in Höhe von **608,30 Euro** festgestellt.

Schlanders, 14.02.2024

Die Schulsekretärin

Die Schulführungskraft

Sonja Christina De Martin

Lukas Trafojer

(mit digitaler Unterschrift unterzeichnet)

(mit digitaler Unterschrift unterzeichnet)