



## Lagebericht zum Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2023

Gemäß Dekret des Landeshauptmannes vom 30.10.2017, Nr. 38 „Verordnung über die Finanzgebarung und Buchhaltung der Schulen staatlicher Art und der Landesschulen der Autonomen Provinz Bozen“ Art. 19 wurde der Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2023 erstellt

### ERLÖSE

Auswertung und Beschreibung der Erlöse/Einnahmen der Wirtschaftsfachoberschule „Franz Kafka“ Meran im Haushaltsjahr 2023:

<b>Einnahmen aus Sportanlagen</b>		
Hierbei haben der Sportverein TIO Volleyball sowie der Verein Bergrettung Meran (KVV) die Benutzungsgebühr für die Turnhalle überwiesen.	495,00 €	
<b>Insgesamt:</b>		<b>495,00 €</b>

<b>Investitionsbeiträge von Ministerien</b>		
<u>Zuweisungen:</u> Investitionsbeiträge von Ministerien		
- Zuweisung PNRR 1.4.1 – „Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici“ (Homepage)	7.301,00 €	
- Zuweisung PNRR 4.0 – Next Generation Classroom	93.145,38 €	
- Zuweisung PNRR 4.0 – Next Generation Labs	164.644,23 €	
<b>Insgesamt:</b>		<b>265.090,61 €</b>
Mit Dekret Nr. 33/2022 - PNNR vom 22.04.2022 vom „Dipartimento per la trasformazione digitale“ wurde der Wirtschaftsfachoberschule „Franz Kafka“ Meran die Finanzierung für das Projekt PNRR 1.4.1 in Höhe von 7.301,00 Euro zugesichert. Die Zuweisung konnte jedoch auch im Jahr 2023 nicht eingehoben werden und scheint somit noch als Forderung auf.		
Weiters wurden der Wirtschaftsfachoberschule „Franz Kafka“ Meran die Finanzierungen für die Projekte PNRR 4.0 „Next Generation Classroom“ in Höhe von 93.145,38 €, sowie „Next Generation Labs“ in Höhe von 164.644,23 € mit Registro Decreti(R).0000218 vom 08.08.2022 zugesichert. Davon konnten im Jahr 2023 jeweils Teilbeträge in Höhe von 46.572,69 € und 82.322,12 € eingehoben werden. Die Restbeträge 46.572,69 € und 82.322,11 € scheinen noch als offene Forderungen auf.		
Passive Abgrenzungen für das HHJ 2024	60.764,49 €	
<b>Insgesamt:</b>		<b>265.090,61 €</b>

<b>Laufende Zuwendungen der Ministerien</b>		
<u>Zuweisungen:</u> Zuweisung PNRR 1.2 – „Abilitazione al Cloud per le PA locali“		
	2.765,00 €	
<b>Insgesamt:</b>		<b>2.765,00 €</b>



<p>Mit Dekret Nr. 31 - 2/2022 - PNNR vom 22.04.2022 vom „Dipartimento per la trasformazione digitale“ wurde der Wirtschaftsfachoberschule „Franz Kafka“ Meran die Finanzierung für das Projekt PNNR 1.2 in Höhe von 2.765,00 Euro zugesichert. Die Zuweisung konnte jedoch auch im Jahr 2023 nicht eingehoben werden und scheint somit noch als Forderung auf.</p> <p>Von den Investitionsbeiträgen der Ministerien im Rahmen der Projekte PNNR 4.0 wurden folgende Umbuchungen für laufende Ausgaben durchgeführt. Die Gründe dafür sind die Notwendigkeit Elektroinstallationen in den Klassen und Laboren (Aufwände) durchzuführen, die Beauftragung internen Personals, sowie der Ankauf von Ware unter dem Inventarisierungswert von 200,00 € inkl. MwSt., welcher für PNNR-Ankäufe festgelegt wurde.</p>		
- Von der Zuweisung PNNR 4.0 – Next Generation Classroom	8.869,00 €	
- Von der Zuweisung PNNR 4.0 – Next Generation Labs	37.345,94 €	
<b>Insgesamt:</b>		<b>46.214,94 €</b>
<u>Passive Abgrenzungen für das HHJ 2024</u>	<u>19.431,94 €</u>	
<b>Insgesamt:</b>		<b>48.979,94 €</b>

<b>Laufende Zuwendung der autonomen Regionen und Provinzen</b>		
<u>Zuweisungen:</u>		
- Zuweisung für die Schulbibliothek	3.337,09 €	
- Zuweisung für die Instandhaltung der Gebäude	5.088,00 €	
- Ordentliche Zuweisung (Vorschuss)	67.855,51 €	
- Zuweisung für Funktionsdiagnosen – Schuljahr 2022/2023	380,00 €	
- Zuweisung der Müllabfuhr-Gebühren	9.000,00 €	
- Zuweisung für das Erasmus+ Projekt ProLinguaE	490,00 €	
- Zuweisung für das Erasmus+ Projekt ELLEu	560,00 €	
- Zuweisung Grundausstattung (für Ankauf Pflegebett)	1.559,28 €	
- Restbetrag der Ordentlichen Zuweisung	16.001,72 €	
<b>Insgesamt:</b>		<b>104.271,60 €</b>
<u>Passive Rechnungsabgrenzungen für das HHJ 2023</u>		
- Restbetrag Schul-/Leihbücher – Übertrag:	48.418,16 €	
- Restbetrag Funktionsdiagnosen – Übertrag:	570,00 €	
- Restbetrag Müllabfuhr – Übertrag:	1.263,09 €	
<b>Insgesamt:</b>		<b>50.251,25 €</b>
<u>Passive Abgrenzungen für das HHJ 2024</u>	<u>62.004,46 €</u>	
<b>Insgesamt:</b>		<b>154.522,85 €</b>

<b>Investitionsbeiträge von Autonomen Regionen und Provinzen</b>		
<p>Von den Laufenden Zuwendungen der Autonomen Regionen und Provinzen wurden folgende Beträge für Investitionen umgebucht:</p>		
- Für den Ankauf eines 3D-Druckers:	658,80 €	
- Für den Ankauf eines Notebooks:	1.384,70 €	
- Für den Ankauf eines Gerätewagens:	649,06 €	
- Für den Ankauf eines Pflegebetts:	1.559,28 €	
<b>Insgesamt:</b>		<b>4.251,84 €</b>
<p>Von den Rücklagen aufgrund von Beschlüssen (Gewinn) wurden folgende Beträge für Investitionen umgebucht:</p>		
- Für den Ankauf einer Innenbeschattung im Chemielabor	3.373,30 €	
<b>Insgesamt:</b>		<b>3.373,30 €</b>



Die Innenbeschattung im Chemielabor wurde 2023 geliefert, die Rechnung jedoch erst im Jänner 2024 ausgestellt. Die Rechnung wurde als „Eingehende Rechnung“ gebucht und der Betrag scheint somit in der Saldenliste unter den Investitionen noch offen auf.	
<b>Insgesamt:</b>	<b>7.625,14 €</b>

<b>Sonstige n.a.b. Einnahmen</b>	
Hierbei hat Spot-On Event und Theaterges.m.b.H die Aula Magna für das Englische Theater gemietet.	675,00 €
<b>Insgesamt</b>	<b>675,00 €</b>

<b>Andere laufende Zuwendungen von der Europäischen Union</b>	
<u>Zuweisungen:</u> Zuweisung INDIRE für Erasmus+ 2023:	40.194,00 €
<b>Insgesamt:</b>	<b>40.194,00 €</b>
Laut Schreiben mittels zertifizierter E-Mail mit Protokoll-Nr. 34735/2023 vom 07.08.2023 vom Istituto Nazionale Documentazione Innovazione Ricerca Educativa INDIRE wurde unserer Schule für die Akkreditierung mit dem Projektcode 2023-1-IT02-KA121-SCH-000133435 eine Zuweisung von 40.194,00 € zugesichert. Davon konnte im Jahr 2023 der Teilbetrag in Höhe von 32.155,20 € eingehoben werden. Der Restbetrag von 8.038,80 € scheint noch als offene Forderung auf.	
<u>Passive Rechnungsabgrenzungen für das HHJ 2023</u>	
Übertrag/Pass. Abgrenzung Erasmus+	5.672,15 €
Übertrag/Pass. Abgrenzung Erasmus+ 2021 für 2023:	7.181,55 €
Übertrag/Pass. Abgrenzung Erasmus+ 2022 für 2023:	26.462,40 €
<b>Insgesamt:</b>	<b>39.316,10 €</b>
<u>Passive Abgrenzungen für das HHJ 2024</u>	<u>39.782,53 €</u>
<b>Insgesamt</b>	<b>79.510,10 €</b>

<b>Laufende Zuwendungen der Haushalte</b>	
Die Einnahmen laut Schulratsbeschluss Nr. 5 vom 30. Mai 2017 betreffend die Schülerbeiträge der 1. und 2. Klassen in Höhe von 30,00 Euro, der 3. und 4. Klassen in Höhe von 45,00 Euro und der 5. Klassen in Höhe von 55,00 Euro wurden auch im Jahr 2023 wieder eingehoben.	
<b>Insgesamt:</b>	<b>16.595,00 €</b>
Weiters wurde laut Beschluss der Landesregierung Nr. 497 vom 10. Mai 2016 wurden von den Abendschüler*innen Einschreibengebühren in Höhe von 100,00 Euro und Besuchsgebühren in Höhe von 225,00 Euro (pro Semester) eingehoben.	
<b>Insgesamt:</b>	<b>18.590,00 €</b>
Für mehrtägige schulbegleitende Veranstaltungen wurden folgende Beiträge eingehoben:	
Wien-Reise im März 2023	13.587,26 €
Lehrfahrt nach Straßburg im März 2023	10.516,46 €
Wien-Reise im November 2023	12.767,60 €
Kulturreise nach Barcelona im Mai 2023	10.705,00 €
Kulturreise nach Palermo im Mai 2023	11.447,00 €
Kulturreise nach Malta im Mai 2023	11.405,00 €
Kulturreise nach Lissabon im Mai 2023	13.108,00 €
Erasmus+ Projekt Wanderung/Alpenüberquerung (Lehrpersonen)	1.875,60 €
Erasmus+ Projekt Litauen (Lehrpersonen)	1.550,00 €



Erasmus+ Projekt Norwegen (Lehrpersonen)	1.968,00 €	
Erasmus+ Projekt Finnland (Lehrpersonen)	2.568,00 €	
Bus und Unterkunft Lehrfahrt ÜFA-Messe Celje (Lehrpersonen)	690,00 €	
Übernachtung in Arco 1A SP	627,00 €	
2 Übernachtungen Pfelders 1A SP	480,00 €	
<b>Insgesamt:</b>		<b>93.294,92 €</b>
Für eintägige Veranstaltungen, Busfahrten, Theateraufführungen usw. wurden folgende Beiträge eingehoben:		
Bus für die Lehrfahrt nach Rovereto (Nagia Grom)	748,00 €	
Bus für die Lehrfahrt nach Pergine/Fersental	330,00 €	
Bus für die Lehrfahrten nach Dachau	2.270,00 €	
Englisches Theater „Unacceptable“	1.210,00 €	
Englisches Theater „Virtual Heroes“	781,50 €	
Theateraufführung „Die weiße Rose“	182,00 €	
Theateraufführung „Don Quijote“	371,00 €	
Eintritte Tridentum „Città Sotterranea“ in Trient	46,00 €	
Beitrag Fahrt nach Gardaland (Präsentationsgruppe)	300,00 €	
<b>Insgesamt:</b>		<b>6.238,50 €</b>
Weiters wurden folgendes Schüler*innenbeiträge eingehoben:		
Ersatz für fehlende Schulbücher:	166,85 €	
Speserückvergütung Taschenrechner:	1.280,40 €	
Gebühr PLIDA-Prüfung:	1.025,00 €	
ECDL-Skillskarte	50,00 €	
<b>Insgesamt:</b>		<b>2.522,25 €</b>
<u>Passive Rechnungsabgrenzungen für das HHJ 2023:</u>		
ECDL-Prüfungen im Jänner	1.600,00 €	
<b>Insgesamt:</b>		<b>1.600,00 €</b>
		<b>138.840,67 €</b>

<b>Aktivzinsen aus Bank- oder Postdepots</b>		
Bankzinsen für das Jahr 2023:	5.361,40 €	
Es handelt sich dabei teils um Netto- und teils um Bruttozinsen. Im ersten Semester wurden noch Nettozinsen berechnet. Ab dem 2. Semester wurden Bruttozinsen berechnet und davon wurden noch insgesamt für die drei Trimester 1.222,03 € als Steuern in Abzug gebracht.		
<b>Insgesamt</b>		<b>5.361,40 €</b>



## AUFWÄNDE

Erläuterung der Verwendung der Mittel aus dem Finanzbudget 2023:

<p><b>Zeitungen und Zeitschriften</b> Ankauf von Abonnements von Tageszeitungen und verschiedenen Fachzeitschriften, sowie Ankäufe von Büchern, Lehrmittel, Material u.a. für die Schulbibliothek.</p>	7.719,14 €
<p><b>Publikationen</b> Von diesem Konto wurden Schul-Leihbücher, sowie Lizenzen für Schulbücher angekauft.</p>	19.533,96 €
<p><b>Papier, Schreibwaren und Druckwerke</b> Hierbei wurde vorwiegend Fotokopierpapier, Verbrauchs- und Büromaterial für den Lehr- und Verwaltungsbetrieb, sowie für die Labore und das Archiv angekauft. Auch die Ankäufe von Protokoll- und Schularbeiten-Papier, speziellem Papier und Druckerpatronen für den Plotter, 2 Stempel für das Sekretariat und 10 Beileidskärtchen wurden von diesem Konto finanziert. Weiters wurden Magnete für die neuen Pinnwände in den Klassen, Blöcke und Kugelschreiber mit dem Schullogo angekauft.</p>	7.091,13 €
<p><b>Kleidung</b> Von diesem Konto wurden Sicherheitsschuhe, rutschfeste Schuhe und Schürzen für die Schulwart*innen angekauft. Weiters wurden weiße, schwarze und grüne T-Shirts mit dem Schullogo angekauft.</p>	4.451,42 €
<p><b>Informatikmaterial</b> Erworben wurde verschiedenes Informatikmaterial und fotografische Ausrüstung für die Labore im Rahmen des Projektes PNRR 4.0 – Azione 2 – Next Generation Labs. Weiters wurden für den Unterricht eine Wärmebildkamera (Geografie), DVD-Player (Italienisch), zwei Raspberrys PI 400 und zwei Powerstationen gekauft. Auch ein Tablet für die Direktion, sowie USB-Sticks mit dem Schullogo wurden hierbei angekauft.</p>	9.273,24 €
<p><b>Sonstige technische, nicht medizinische Spezialmaterialien</b> Von diesem Konto wurden Lehrmittel, wie beispielsweise Wandkarten, verschiedene Materialien für den Chemieunterricht, Batterien, Nachfertigungen von Schlüsseln sowie Schlösser für die Turnhalle und das Schulgebäude, ein Gerätewagen für die Reinigung, Materialien für die Erhöhung der Klassenbänke sowie verschiedene spezielle Verbrauchsgegenstände angekauft.</p>	17.093,09 €
<p><b>Güter für Repräsentationstätigkeiten</b> Ankauf mittels Handverlag von kleineren Geschenken (Kuchen, kleine Blumensträuße...) als Dankeschön für externe Partner/Referenten, welche kostenlos an unserer Schule Vorträge gehalten haben. Weiters wurde ein kleiner Geschenkkorb für die Erasmus+ Partnerschule in Ulm und in Dänemark finanziert.</p>	274,63 €
<p><b>Nahrungsmittel</b> Hierbei wurden vom Handverlag kleinere Nahrungs- und Lebensmittel für Versuche im Chemie- und Biologieunterricht angekauft, sowie kleine Leckereien für die Präsentationen an den Mittelschulen und für die Schüler*innen der 1. Klassen als kleine Preise im Rahmen des Entrepreneurship-Days.</p>	258,71 €
<p><b>Sonderdruckwerke</b> Ausgaben für Großformat-Drucke für die Messe Futurum, Aufkleber für die Schulbroschüren, 2 PVC-Banner mit Ösen, sowie 5 Klebeschriften für verschiedene Türen im Schulgebäude.</p>	1.155,34 €



<p><b>Sonstige n.a.b. Verbrauchsgüter und -materialien</b>  Von diesem Konto wurden vom Handverlag verschiedene Verbrauchsmaterialien für den Unterricht und für Versuche im Labor im Rahmen des Biologie- und Chemieunterrichts angekauft. Auch Trinkgläser fürs Schulgebäude, Steristrips und Einweghandschuhe wurden von diesem Konto finanziert.</p>	871,05 €
<p><b>Wildpflanzen und Zuchtpflanzen</b>  Ausgaben für Blumenerde für die Pflanzen im Schulgebäude, sowie für einen Weihnachtsbaum für den Eingangsbereich der Schule.</p>	109,15 €
<p><b>Pharmazeutische Produkte und Blutprodukte</b>  Eisbeutel, Wundnahtstreifen und Wundschnellverbände für den Schulwarteraum, das Sekretariat und das Lehrerzimmer.</p>	324,64 €
<p><b>Chemikalien</b>  Ankauf von verschiedenen Reinigungsmitteln und Fettlösemitteln für die Reinigung des Schulgebäudes und der Turnhalle.</p>	7.386,65 €
<p><b>Sonstige n.a.b. medizinische Geräte und Produkte</b>  Von diesem Konto wurden zwei Staubsauger sowie ein Wassersauger angekauft.</p>	1.207,98 €
<p><b>Werbung</b>  Sonderseite zum Tag der offenen Tür in der Tageszeitung Dolomiten, sowie Werbung in den sozialen Netzwerken. Die Sonderseite wird zusammen mit den restlichen Oberschulen Merans durchgeführt.</p>	1.563,62 €
<p><b>Organisation von Veranstaltungen und Tagungen</b>  Über dieses Konto wurden folgende Veranstaltungen abgewickelt:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Erasmus+-Reisen nach Litauen, Ulm, Norwegen, Alpenüberquerung</li> <li>- Bus, Unterkunft, Stände für die ÜFA-Messe in Celje</li> <li>- Kulturreisen der 5. Klassen nach Palermo, Malta, Lissabon und Barcelona</li> <li>- Reise der 4. Klassen nach Straßburg</li> <li>- Wien-Reise der 3. Klassen im März und im November</li> <li>- Übernachtungen der Sportklasse in Arco und in Pfelders</li> <li>- Tagesfahrten nach Dachau, ins Fersental, nach Rovereto/Nagia Grom</li> <li>- Eintrittskarten fürs Theater, Kino, den Klettergarten, fürs Eislaufen, die Kletterhalle, die Città sotterranea in Trient ...</li> <li>- Beauftragung von Workshops</li> <li>- Betriebsbesichtigungen, Workshops</li> <li>- Olimpiadi di matematica</li> <li>- Plida-Prüfung</li> <li>- ECDL-Skillskarten</li> <li>- Catering und Getränke für die Diplomfeier</li> <li>- Ausgaben für weitere Veranstaltungen wie Kennenlertage, Autorenlesungen, Weihnachtsfeier, Fußballturniere, Klassensprecherschulungen usw.</li> </ul>	156.881,49 €
<p><b>Sonstige Aufwendungen für n.a.b. Ausbildung und Schulung</b>  Rückerstattung der Kursgebühren für das Erasmus+ Projekt ELLEu in Island für Prof. Ritsch und Prof. Agnelli.</p>	1.050,00 €
<p><b>Mobiltelefone</b>  Von diesem Konto wird das Mobiltelefon (Diensthandy) der Schulosozialpädagogin aufgeladen.</p>	95,00 €



<p><b>Dienstleitungen Dritter und Gebühren für sonstige n.a.b. Dienstleistungen</b> Ausgaben für die ANAC-Gebühren für die PNRR-Vergabe über 40.000,00 €.</p>	37,00 €
<p><b>Ordentliche Wartung und Reparaturen von Mobiliar und Ausstattungen</b> Hierbei wurden die nicht inventarisierungspflichtigen Möbel wie beispielsweise die fixen Schulbänke, welche im Rahmen des Projektes PNRR 4.0 – Azione 1 – Next Generation Classroom für die Klassen angekauft wurden, finanziert.</p>	4.300,50 €
<p><b>Ordentliche Wartung und Reparaturen von Anlagen und Maschinen</b> Von diesem Konto wurde die Jahresgebühr für die Miete und Wartung der Wasserspender, sowie die Reparatur der Waschmaschine im Erdgeschoss, die Reparatur einer Bodenreinigungsmaschine, die Reparaturanalyse für den Plotter sowie die Wartung und Reparatur von zwei Mikroskopen im Chemieraum beauftragt.</p>	3.865,73 €
<p><b>Ordentliche Wartung und Reparaturen von Büromaschinen</b> Von diesem Konto wurden alle „All In“ Verträge der Fotokopiermaschinen im Hause beglichen.</p>	9.161,40 €
<p><b>Ordentliche Wartung und Reparaturen von unbeweglichen Gütern</b> Hierbei wurden folgende Reparaturen und Wartungen durchgeführt:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Reparaturarbeiten am Dach</li> <li>- Verschiedene Elektroarbeiten in den EDV-Räumen, Klassen und in der Turnhalle</li> <li>- Lieferung und Verlegung, sowie Ausgleich des Bodens für die Verlegung einer Sauberlaufmatte im Eingangsbereich der Schule</li> <li>- Installation von drei Wasseranschlüssen</li> <li>- Austausch des Panikbeschlags einer Notausgangstür</li> <li>- Reparatur und Einstellung von Fenstern und Beschattungen, sowie kleinere Reparaturen in der Turnhalle</li> <li>- Reparatur des Parkettbodens in der Turnhalle inkl. Material</li> <li>- Montage einer Innenbeschattung im Chemieraum</li> <li>- Lieferung und Montage von vier Waschtischarmaturen für die Bäder im 2. Stock – Gebäude B</li> <li>- Elektroarbeiten im Rahmen des Projektes PNRR 4.0 – Azione 1 und Azione 2 – in den Laboratorien und Klassenräumen</li> </ul> <p>Weiters wurde von diesem Konto Kleinmaterial zum Auffüllen von Mauerlöchern und kleinere Reparaturen angekauft.</p>	33.130,26 €
<p><b>Sonstige Dienstleistungen von n.a.b. Freiberuflern und Fachleuten</b> Von diesem Konto wurden Honorare und Spesen von Freiberuflern, Workshops und andere Referententätigkeiten bezahlt:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Günther Reichhalter und Patrick Ennemoser: Referententätigkeit zum Thema "Teambuilding, Klassengemeinschaft, Antidiskriminierung" – Klasse 1A SP</li> <li>- Jugenddienst Meran: „Unterstützte Kommunikation“</li> <li>- Dr. Thomas Casagrande: Autorenlesung „Südtiroler in der SS“</li> <li>- Promos Genossenschaft: Workshop "Startup Stories"</li> <li>- Amonn Office GmbH: Erklärung der Funktionsweise zur Konfiguration Clevertouch MDM</li> <li>- Forum Prävention: Workshop „Spielsucht“</li> <li>- OEW: Workshops „Unfares Spiel“ und "Auch so geht Medien"</li> <li>- Promos Genossenschaft: MIND-Workshop „Das Leben im oder mit Metaverse“</li> <li>- Sibylle Unterhofer: Vortrag zum Thema „Ernährung und Sport“</li> <li>- Allen Nicholas: Workshop „Art of Debating“</li> <li>- Spot-on: Englisches Theater "Unacceptable" und "Virtual Heroes"</li> </ul>	7.747,26 €



<b>Portospesen:</b> Hierbei wurden Briefmarken fürs In- und Ausland sowie Stempelmarken angekauft.	312,00 €
<b>Aufwendungen für Schatzamtsdienst</b> Spesen für die Schatzamtstätigkeit an die Raika Algund, sowie die Besteuerung der Aktivzinsen.	1.652,15 €
<b>Beiträge für Verbände:</b> Von diesem Konto wurde der Mitgliedsbeitrag BVS – Bibliotheksverband sowie die Ressourcenbeteiligung des Fortbildungsverbundes Burggrafenamt fürs Jahr 2023 finanziert.	598,21 €
<b>Lizenzen für Softwarenutzung</b> Ausgaben für das digitale Register, die Software Untis Grundpaket, Pausenaufsicht und Vertretungsplanung, die Domains der Schul-Webseite, die Tipp10-Schulversion-Lizenz sowie verschiedene Plugins für die Webseite der Schule.	4.944,13 €
<b>Regionale Wertschöpfungssteuer (IRAP):</b> Diese Steuer wurde für externe Referenten überwiesen, da diese zu begleichen ist.	90,45 €
<b>Müllentsorgungsgebühr:</b> Dies sind Spesen für die Müllabfuhr für das Hauptgebäude und für die Turnhalle. Von diesem Konto wurde auch die Entsorgung von Sperrmüll, Grünmüll und Tonerkartuschen beglichen.	2.994,72 €
<b>Aufwendungen für die Rückerstattung an Haushalte</b> Von diesem Konto wurde eine ECDL- Skillskarte, sowie zwei Einschreibengebühren der Abendschule, welche fälschlicherweise zweimal bezahlt bzw. überwiesen anstatt mittels pagoPA bezahlt wurden, abgebucht.	250,00 €



Im Zuge des Jahresabschlusses wurden folgende Berichtigungs- bzw. Vervollständigunbungen vorgenommen:

#### AKTIVA:

- Ausstehende Zuweisung von Ministerien für PNRR 1.2 "Abilitazione al Cloud per le PA Locali" - Decreto n. 31 - 2/2022 – PNRR in Höhe von 2.765,00 Euro.
- Ausstehende Forderungen von Ministerien für PNRR 4.0 – Azione 1 – Next Generation Classroom laut Registro Decreti(R).0000218 vom 08.08.2022 in Höhe von 46.572,69 Euro
- Ausstehende Forderungen von Ministerien für PNRR 4.0 – Azione 2 – Next Generation Labs laut Registro Decreti(R).0000218 vom 08.08.2022 in Höhe von 82.322,11 Euro
- Ausstehende Forderungen von Ministerien für PNRR 1.4.1 „Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici“ – Decreto n. 33/2022 – PNRR vom 22.04.2022 in Höhe von 7.301,00 Euro
- Ausstehende Forderungen der Europäischen Union für die Akkreditierung mit Projektcode 2023-1-IT02-KA121-SCH-000133435 in Höhe von 8.038,80 €
- Ausstehende Schulbeiträge von Tages Schüler\*innen sowie Einschreibe- und Besuchsgebühren von Abendschüler\*innen für den Schulbetrieb sowie für die ECDL-Prüfung in Höhe von 1.190,00 Euro.

#### PASSIVA:

<b>Abgrenzung ausstehender Rechnungen (eingehende Rechnungen)</b>		
- EPR KG (Elektroarbeiten PNRR 4.0 – Azione 1 und Azione 2)	20.862,00 €	
- Joachim Ellmenreich (Zeitungen und Zeitschriften 10-12/23)	787,50 €	
- AVS Meran (Eintritte Kletterhalle Rockarena – 11-12/23)	716,99 €	
- We You srl (Jahresgebühr Miete und Wartung Wasserspender)	2.196,00 €	
- Alto Adige Riscossioni (pagoPA/epays 07-12/23)	61,31 €	
- Moriggl GmbH (4 Waschtischarmaturen für die Bäder im 2. Stock)	653,43 €	
- Graf & Söhne (Innenbeschattung im Chemieraum)	4.282,88 €	
- OEW (2 Kinobesuche am 06. Und 07.11.2023)	315,00 €	
<b>Insgesamt</b>		<b>29.875,11 €</b>

<b>Sonstige passive Rechnungsabgrenzungen</b>		
- Restbetrag Schul-/und Leihbücher - Übertrag	28.884,20 €	
- Restbetrag Erasmus+ - Übertrag	5.672,15 €	
- Restbetrag Erasmus+ 2021 - Übertrag	1.799,75 €	
- Restbetrag Erasmus+ 2022 - Übertrag	2.178,17 €	
- Restbetrag Erasmus+ 2023 - Übertrag	30.132,46 €	
- Restbetrag Funktionsdiagnosen – Übertrag	950,00 €	
- Restbetrag Müllabfuhrgebühren – Übertrag	7.268,37 €	
- Passiver Aufschub Zuweisung PNRR 4.0 – Azione 2 – Labs (für Schulmöbel für Labore unter dem Inventarisierungswert)	10.535,92 €	
- Passiver Aufschub Zuweisung PNRR 4.0 – Azione 2 – Labs (für die Beauftragung von internem Personal)	6.131,02 €	
- Passiver Übertrag der ordentlichen Zuweisung aufgrund verspäteter Mitteilung der Zuweisung	16.001,72 €	
- Passiver Übertrag für geplante Veranstaltungen/Projekte	8.900,00 €	
- Passiver Aufschub PNRR 1.2 – Cloud	2.765,00 €	
<b>Insgesamt</b>		<b>121.218,76 €</b>

<b>Investitionsbeiträge von Ministerien</b>		
- Übertrag PNRR 4.0 – Azione 2 - Next Generation Labs für den Ankauf von Schulmöbeln für Laboratorien	22.360,16 €	
- Übertrag PNRR 4.0 – Azione 2 - Next Generation Labs für den Ankauf von elektronischer Ausrüstung für Laboratorien	31.103,33 €	
- Übertrag PNRR 1.4.1 – Homepage	7.301,00 €	
<b>Insgesamt</b>		<b>60.764,49 €</b>



### Bilanzgewinn (Bilanzverlust) der vergangenen 5 Geschäftsjahre:

Gewinn 2019	4,02 €
Gewinn 2020	8,01 €
Gewinn 2021	6,01 €
Gewinn 2022	56.009,97 €
Gewinn 2023	11,97 €

Der Gewinn des Vorjahres in Höhe von 56.009,97 € wurde größtenteils für die mit Schulratsbeschluss Nr. 2 vom 28.04.2023 und teilweise abgeändert durch Schulratsbeschluss Nr. 12 vom 05.12.2023, zweckgebundenen Ausgaben verwendet. Aufgrund der großen Investitionen, welche durch die PNRR 4.0 Finanzierungen ermöglicht wurden und deren umfangreiche Abwicklung, welche kaum Möglichkeit für weitere Planungen zugelassen hat, ist noch ein Restbetrag von 16.392,76 € übrig. Dieser wird für die Ausgaben, welche mit obengenanntem Schulratsbeschluss zweckgebunden wurden, verwendet.

### INVESTITIONEN:

Die Investitionskonten in der Aktiva stimmen mit den Investitionsbeiträgen in den Erlösen in Höhe von 162.363,02 Euro überein. Dieser Betrag setzt sich folgendermaßen zusammen:

Investitionsbeiträge von Autonomen Regionen und Provinzen		
<u>N.a.b. Ausrüstung</u>		
- Pflegebett mit 4 geteilter Liegefläche inkl. Matratze	1.559,28 €	
- Gerätewagen Alpha 5108 mit Gummirädern	649,06 €	
<b>Insgesamt:</b>		<b>2.208,34 €</b>
<u>N.a.b. Hardware</u>		
- 3D Drucker Creality Ender S 31 Pro	658,80 €	
- ThinkPad L 13 Yoga Gen 3	1.384,70 €	
<b>Insgesamt:</b>		<b>2.043,50 €</b>
<b>Insgesamt</b>		<b>4.251,84 €</b>

Investitionsbeiträge von Ministerien		
Im Rahmen des Projektes 4.0 – Azione 1 – Next Generation Classroom und Azione 2 – Next Generation Labs wurden folgende Investitionen getätigt:		
<b><u>PNRR 4.0 – Azione 1 - Next Generation Classroom:</u></b>		
<u>Möbel und Ausstattungen für Labore</u>		
- Sofa Dreisitzer "Rendy Base"	1.381,04 €	1.381,04 €
- 2x Sofa Zweisitzer "Rendy Base"	817,40 €	1.634,80 €
- 25x Schülertisch Einsitzer höhenverstellbar	239,12 €	5.978,00 €
- 8x Whiteboard aus Glas, 1500x1000 mm	289,14 €	2.313,12 €
- 4x Whiteboard aus Glas, 2000x1000 mm	439,20 €	1.756,80 €
<b>Insgesamt:</b>		<b>13.063,76 €</b>
<u>N.a.b. Hardware</u>		
- 3x Digitale Tafel - Clevertouch IMPACT PLUS 86" Gen2	4.331,00 €	12.993,00 €
- 2x Professionelle Wandhalterung für Clevertouch IMPACT Plus 86"	635,62 €	1.271,24 €
- Displaywagen Conen SCETACB elektrisch höhenverstellbar für Clevertouch IMPACT PLUS 86" Gen2	1.520,12 €	1.520,12 €
- 5x AVer A30 All in One Kamera	640,50 €	3.202,50 €
- Bildschirm LG 32QP880N-B IPS 16:9 5ms HDMI USB-C	375,76 €	375,76 €
- 50x Surface Go 3 mit Surface Type Cover, Intel Core, WLAN, 8 GB RAM, 128 GB, SSD, Alcantara schwarz, KCM-00029, Surface Pen EYV-00002 - schwarz, USB-C a HDMI 4 in 1 mit Ethernet, USB 3.0, Ladegerät zu 100W, Tasche	1.037,00 €	51.850,00 €
<b>Insgesamt:</b>		<b>71.212,62 €</b>



<b>PNRR 4.0 – Azione 2 - Next Generation Labs:</b>		
<u>N.a.b. Hardware</u>		
- 2x Bildschirm SAMSUNG QM32R-B LH32QMRBBGCXEN	463,60 €	927,20 €
- 2x Bildschirm Samsung 55Zoll Flip 4 (WM55B) mit Rollwagen	1.828,78 €	3.657,56 €
- 6x HP Pro Mini 400 G9 i512500T 16GB512 PC	767,38 €	4.604,28 €
- Startech Server Rack	547,78	547,78 €
- Aufladeschrank auf Rollen Charge Cart 30 V7 CHGCT30-1E	913,78 €	913,78 €
- Deckenschienensystem für Lampen	999,00	999,00 €
- Fotokamera Sony Alpha II	1.870,00 €	1.870,00 €
- Foto-Videokamera Blackmagic Studio Camera 4K Plus	1.499,00 €	1.499,00 €
- Objektiv für Fotokamera Olympus 45 mm F1.8	310,00 €	310,00 €
- Objektiv für Fotokamera Sony SEL35F18F FE 35 mm F1.8	655,02 €	655,02 €
- Fokussteuerung Blackmagic Focus Demand	288,99 €	288,99 €
- Zoom Hinterkamerabedienung Blackmaic Zoom Demand	288,99 €	288,99 €
- Gimbal DJI RS 3	559,00 €	559,00 €
- Gimbal DJI Osmo Mobile 6 + Vlog Combo	169,00 €	169,00 €
- Helmkamera GoPro Hero 11 Black Creator Edition	699,00 €	699,00 €
- Sender Rode Wireless Go II + Mikro Lavalier Go	378,99 €	378,99 €
- Videomischer Blackmagic: ATEM Mini Pro ISO, ATEM Streaming Bridge	601,20 €	601,20 €
- Videostativ Mantona Dolomit 4000	799,00 €	799,00 €
- DJI Mic Wireless Microphone 2 Sender	329,00 €	329,00 €
- 2x Samsung Smart Monitor M7	280,60 €	561,20 €
- 16x Bildschirm LG 27BL650C-B.AEU	218,38 €	3.494,08 €
- 13x Bildschirm LG 32"	344,04 €	4.472,52 €
- Surface Pro 9 Grafite mit Signature	1.952,00 €	1.952,00 €
- Switch Aruba Instant On 1830 24 port GB	328,18 €	328,18 €
- Tablet Apple iPad	561,20 €	561,20 €
- Qnap TS-253E + 2x Iron Wolf HDD	976,00 €	976,00 €
- Samsung QB98T-B Professionelles 4K Display mit Multibracket MB2753 Display Wagen schwarz Nureva HDL300-B Videokonferenz Soundbar Nureva ADTR2 Nureva Soundbar VESA Halterung Aver PTC 310UV2-4K Videokonferenz Kamera schwarz Minrray Ceiling Bracket -B Deckenhalter für Kamera schwarz Kindermann Blende Konnect 54 alu - BNC 1-fach Kindermann Blende Konnect 54 alu - Blind Halbblende Kindermann Rahmen 1-fach + Montage Platte Kindermann Aufputzdose 1-fach Epiphan AV.I	23.067,21 €	23.067,21 €
- Bildschirm LG 49WQ95C-W 49" 32:9 UltraWide™ Dual QHD Nano IPS™ Curved Monitor	1.593,32 €	1.593,32 €
- 2x Clevertouch IMPACT PLUS 86" Gen2	4.966,62 €	9.933,24 €
- AVer A30 All in One Kamera	640,50 €	640,50 €
- HP Plotter Designjet Z6dr PostScript	6.158,56 €	6.158,56 €
<b>Insgesamt:</b>		<b>73.834,80 €</b>
<b>Insgesamt</b>		<b>158.111,18 €</b>



## ÜBERSICHT PNRR 4.0

Der Wirtschaftsfachoberschule „Franz Kafka“ Meran wurden mit Registro Decreti(R).0000218 vom 08.08.2022 die Finanzierungen für die Projekte PNRR 4.0 „Next Generation Classroom“ in Höhe von 93.145,38 €, sowie „Next Generation Labs“ in Höhe von 164.644,23 € zugesichert. Davon konnten im Jahr 2023 jeweils Teilbeträge in Höhe von 46.572,69 € und 82.322,12 € eingehoben werden. Die Restbeträge 46.572,69 € und 82.322,11 € scheinen noch als offene Forderungen auf.

Mit den obengenannten Finanzierungen wurden insgesamt 11 Vergaben getätigt, sowie internes Personal für Projektierung und technische Unterstützung beauftragt. Hier ein Überblick:

### **PNRR 4.0 – Azione 1 – Next Generation Classroom – CUP C34D22004000006:**

Lieferung von Schulmöbeln für die Klassen (Pedacta GmbH)	17.364,26 €
Lieferung von Notebooks (Intervaria KG)	51.850,00 €
Lieferung von digitalen Tafeln und computerbezogenen Geräten (Amonn Office GmbH)	19.362,62 €
Dienstleistung Elektroinstallationen (EPR KG)	4.514,00 €
<b>Insgesamt:</b>	<b>93.090,88 €</b>

Diese Bestellungen der Schulmöbel, Notebooks und digitalen Tafeln/computerbezogenen Geräten wurden bereits geliefert und auch die Rechnungen wurden bereits bezahlt. Die Elektroinstallationen wurden im Jahr 2023 durchgeführt und fertiggestellt und der Betrag wurde somit als eingehende Rechnung passiv auf das Jahr 2024 übertragen.

Die MwSt. der einzelnen Rechnungen wurde jeweils separat mittels F24 eingezahlt.

### **PNRR 4.0 – Azione 2 – Next Generation Labs - CUP C34D22004010006:**

Lieferung von Schulmöbeln für die Labore (Pedacta GmbH)	32.896,08 €
Lieferung von elektronischer Ausstattung (K-Tec des Karnutsch Peter)	31.103,33 €
Lieferung von Bildschirmen, computerbez. Geräten und Hardware (Only Multimedia)	14.433,82 €
Lieferung von Hardware, Bildschirmen und computerbez. Geräten (Intervaria KG)	12.597,72 €
Lieferung von digitalen Tafeln und computerbezogenen Geräten (Amonn Office GmbH)	41.392,83 €
Lieferung von fotografischer Ausrüstung (Foto Wieser)	9.834,19 €
Dienstleistung Elektroinstallationen (EPR KG)	16.348,00 €
Beauftragung internes Personal (Gritsch Markus Johann)	1.950,00 €
Beauftragung internes Personal (Unterthurner Markus)	4.050,00 €
<b>Insgesamt:</b>	<b>164.605,97 €</b>

Die Bestellungen der Bildschirme, computerbezogenen Geräte, digitalen Tafeln und Hardware, sowie der fotografischen Ausrüstung wurden bereits geliefert und die Rechnungen bezahlt. Die Elektroinstallationen wurden im Jahr 2023 durchgeführt und fertiggestellt und der Betrag wurde somit als eingehende Rechnung passiv auf das Jahr 2024 übertragen. Die Bestellung der Schulmöbel sowie der elektronischen Ausrüstung ist noch offen und die Beträge wurden somit passiv auf das Jahr 2024 übertragen.

Auch der Betrag für die Beauftragung des internen Personals wurde zur Gänze auf das Haushaltsjahr 2024 übertragen.

Die MwSt. der einzelnen Rechnungen wurde jeweils separat mittels F24 eingezahlt.

## **ERGEBNISSE IM VERGLEICH ZUM DREIJAHRSPLAN:**

Die Erlöse bzw. Einnahmen reichten grundsätzlich aus, um die Kosten und Ausgaben für den Lehr- und Verwaltungsbetrieb zu decken.

Trotzdem wäre es notwendig die Zuweisung für Instandhaltung durch einen neuen Verteilungsschlüssel zu regeln, bei dem u.a. auch das Alter und der Zustand der Gebäude berücksichtigt werden sollten. Die Turnhalle und das alte Schulgebäude „Rediffianum“ verlangen eine weitaus größere Wartung als neue oder neu renovierte Gebäude. Demzufolge ist die Zuweisung für Instandhaltung der Schulgebäude sehr niedrig und betrug für das Jahr 2023 5.088,00 Euro. Dieser Betrag reicht nicht aus (siehe Aufwandskonto 33.130,26 Euro), um alle notwendigen Reparaturen und Instandhaltungsarbeiten am Schulgebäude, sowie in der Turnhalle durchzuführen. Aus diesem Grunde wird das entsprechende Konto jedes Jahr erheblich aufgestockt. Viele ausständige Reparaturarbeiten müssen aber trotzdem verschoben werden, während dringende Reparaturen auf Kosten der Schule in Auftrag gegeben werden.

Die Schule konnte im Jahr 2023 mehrfach mit dem Amt für Bauerhaltung zusammenarbeiten, welches sich stark für die Schule eingesetzt hat und verschiedene Arbeiten beauftragt hat, die seit längerem



aufgeschoben wurden. Weitere Arbeiten sind für das Jahr 2024 geplant, insbesondere die Vergrößerung und Umsiedlung der Schulbibliothek, welche ins Erdgeschoss umziehen und somit auch Barrierefreiheit für alle Schüler\*innen bieten soll. Weiters ist der Umbau im 1. Stock geplant, welcher die Voraussetzungen für ein Marketinglabor mit sich bringen soll. Zudem wird eine neue Brandmeldeanlage in der Turnhalle „Elisabethheim“, die aus sicherheitstechnischen Gründen dringend notwendig ist, installiert.

Weiterhin angestrebt wird die Umsetzung folgender größerer Arbeiten, welche durch das Bauhaltungsamt finanziert werden sollen, da der Schule keine größeren Geldmittel zur Verfügung stehen:

- Priorität Nummer 1 ist für die Schule die Brandmeldeanlage in den beiden Schulgebäuden, sowie die Sprechanlage in allen Räumen. Es wurde angedacht die beiden Brandmeldeanlagen zusammenzuschließen, sowie die Sprechanlagen im Gebäude B zu ergänzen. Da die Brandmeldeanlagen jedoch sehr alt sind, ist es wahrscheinlicher, dass diese komplett erneuert werden müssen. Im Rahmen der Evakuierungsübungen fällt immer wieder auf, dass der Alarm nicht gehört wird und es somit im Ernstfall zu großen Problemen kommen würde. Ein weiterer Austausch mit dem Bauhaltungsamt hat ergeben, dass dieses Projekt bereits in Bearbeitung ist und die Geldmittel bereits zur Verfügung stehen.
- Austausch von Böden in Räumen, die Löcher aufweisen und über 30 Jahre alt sind.
- Reparaturen und Austausch von Teilbereichen am Parkett in der Turnhalle und in einigen Klassen im Gebäude B.
- Die Glasscheiben an der Decke des Treppenhauses im 4. Stock des Gebäudes A „Rediffianum“ sind auszutauschen. Es tropft bei starkem Regen durch die Scheiben und außerdem sind sie sehr stark vergilbt.
- Klimaanlage für die Aula Magna. Hierbei wurde der Schule versprochen eine Machbarkeitsstudie von einer externen Hydrauliker Firma durchführen zu lassen.

Grundsätzlich wurden sämtliche Tätigkeiten und Projekte, welche im Dreijahresplan des Bildungsangebotes genehmigt wurden, durchgeführt. Die Kulturreisen der 5. Klassen, welche aufgrund des im ersten Trimesters des Finanzjahres 2022 anhaltenden Covid-19-Notstandes, dem Prinzip der Vorsicht folgend nicht für das Budget 2023 geplant wurden, konnten im Mai 2023 durchgeführt werden.

Mit der ordentlichen Zuweisung, der Zuweisung für Grundausstattung, dem Gewinn 2022, sowie den Zuweisungen für PNRR 4.0, konnten die oben angeführten Investitionen getätigt werden. Die Beträge wurden von den betreffenden Konten ins Investitionsbudget umgebucht bzw. direkt als Investitionsbeiträge eingebucht und am Ende des Jahres zu 100% abgeschrieben.

Meran, den 25. März 2024

Die Schulsekretärin  
Claudia Micheletti

(mit digitaler Unterschrift unterzeichnet)

Der Schuldirektor  
Piero Di Benedetto

(mit digitaler Unterschrift unterzeichnet)