



Begleitbericht

Finanz-Investitionsbudget 2022-2024



Fachoberschule für Landwirtschaft und Wirtschaftsfachoberschule Auer

Schlossweg 10 - 39040 Auer
Tel. 0471/810 538 - Fax 0471/810 537
www.ofl-auer.it - ofl.auer@schule.suedtirol.it
HOB: Bildstöcklweg 12 - 39040 Auer
Tel. 0471/810 534 - Fax 0471/810 817
www.hobauer.it - hob.auer@schule.suedtirol.it
St.Nr. 94002260217 - MwSt. 01379320219



Via del Castello 10 - 39040 Ora
Tel. 0471/810 538 - Fax 0471/810 537
www.ita-ora.it - ofl.auer@scuola.alto-adige.it
ITC: Via del Capitello 12 - 39040 Ora
Tel. 0471/810 534 - Fax 0471/810 817
www.hob.auer.it - hob.auer@schule.suedtirol.it
Cod.fisc. 94002260217 - Part. IVA 01379320219

1. Einführung

Der Artikel 12 Absatz 6-bis des Landesgesetzes vom 29. Juni 2000, Nr. 12 sieht vor, dass die Schulen staatlicher Art der Autonomen Provinz Bozen ab dem 1. Januar 2017 die zivilgesetzliche Buchhaltung übernehmen und die diesbezüglichen Regelungen des gesetzesvertretenden Dekretes vom 23. Juni 2011, Nr. 118, in geltender Fassung, folgen.

Das Wirtschaftsbudget und das Investitionsbudget sind die technisch-buchhalterische Mittel, durch welche die Durchführung der strategischen Ziele unter Beachtung der institutionellen Vorsätze unmittelbar erreicht werden.

Das Budget der Schule wird in Ausübung ihrer Autonomie und im Einklang mit dem Dreijahresplan des Bildungsangebotes 2021-2023, welcher mit Beschluss des Schulrates Nr. 2 vom 29.06.2020 genehmigt worden ist. Die gesetzlichen Verweise sind:

- Art. 17 GvD 118/2011 und Anlage 4/1 Punkt 4.3
- Dekret des Landeshauptmannes vom 13.10.2017, Nr. 38: Verordnung über die Finanzgebarung und Buchhaltung der Schulen staatlicher Art und der Landesschulen der Autonomen Provinz Bozen.

Das Finanzbudget entspricht einer vorläufigen Gewinn- und Verlustrechnung und besteht aus den Positionen der dritten Stufe des Finanzkontenplans gemäß dem Stufenschema laut Anlage 6/2 des gesetzesvertretenden Dekrets vom 23. Juni 2011, Nr. 118, in geltender Fassung.

Das Investitionsbudget hat die Form einer vorläufigen Bilanz und besteht aus den Positionen der vierten Stufe der Vermögensrechnung laut dem Muster gemäß Anlage 6/3 des gesetzesvertretenden Dekrets vom 23. Juni 2011, Nr. 118, in geltender Fassung.

Das berechnete Finanzbudget hebt die voraussichtliche Lage der Aufwendungen und Erträge in Kompetenz nach dem Prinzip des Bilanzausgleiches, hervor.

Die Aufstellung des Finanzbudgets muss auf die Grundlage der wirtschaftlichen Kompetenz erfolgen um den wirtschaftlichen Ausgleich (Erlöse gleich oder höher als die Aufwendungen), den Vermögensausgleich (die finanziellen Ergebnisse des Finanzbudgets müssen einen Ausgleich im Sinne der Erhöhung oder der Unveränderlichkeit des Nettovermögens der Schule zulassen und gewährleisten) und den finanziellen Ausgleich (die finanziellen Ergebnisse des Budgets müssen die benötigte Liquidität aufweisen, um die Ausübung des regelrechten Betriebs und des ordentlichen Geldflusses zu ermöglichen) zu garantieren.

Die Quantifizierung der Veranschlagung muss dem Prinzip der **Vorsicht** folgen:

Im Finanzbudget werden nur die voraussichtlich kreditfähigen Einnahmebestände ausgewiesen während sich die Kostenbestände nur auf jene beschränken, die eine wirtschaftliche Deckung finden und sich direkt auf die vorgesehenen Einnahmen beziehen.

Nachfolgend werden die Hauptposten der Erträge und der Aufwendungen die das Finanzbudget der Schule bilden, erläutert.

Die Erträge und Aufwendungen für die Jahre 2023 und 2024 sind auf beiliegendem Ausdruck des Buchhaltungsprogramms ersichtlich. Sie weichen insofern vom Budget 2022 ab, da der zur Verfügung stehende Betrag um 5% gekürzt wurde: In der Berechnung sind die Einnahmen und Ausgaben des landwirtschaftlichen Betriebes (Happacherhof) und die Zuwendungen der Haushalte gleich wie 2022

angesetzt (es fehlen die Tätigkeitspläne). Investitionsbetrag der Autonomen Provinz wird einstweilen keiner vorgesehen. Entsprechend niedriger sind auch die Aufwendungen angesetzt.

Aufgrund der Covid-Situation werden weniger Schulbegleitende Veranstaltungen, wie Lehrfahrten, Sprachreisen, Lehrausgänge, Museumsbesuche, durchgeführt. Außerdem sind einige Schulfeiern ausgesetzt, wie der alljährliche Schulball. Diesem Umstand wurde durch die Kürzung der Ansätze vom Vorjahr auf den betreffenden Konten Rechnung getragen.

2. Finanzbudget - Positive Gebarungsbestandteile

Das Budget der autonomen Schulen setzt sich aus Beiträgen der Landesverwaltung, Beiträgen der Haushalte und Unternehmen, sowie durch die Erträge des landwirtschaftlichen Betriebes zusammen.

Gesamtübersicht:

1.2 Einnahmen aus Verkäufen und Leistungen		
1.2.1. Einnahmen aus dem Verkauf von Gütern (Happacherhof)		
1.2.1.01.01.001	Einnahmen aus dem Verkauf von Verbrauchsgütern landwirtschaftlicher Betrieb	258.000,00 €
		258.000,00 €
1.2.2. Einnahmen aus dem Verkauf von Dienstleistungen		
1.2.2.01.99.999	Einnahmen aus n.a.b. Dienstleistungen(z.B. Schulball)	30.000,00 €
1.2.4. Einnahmen von Mieten, Leihgebühren		
1.2.4.02.02.001	Einnahmen aus Benützung Schulräume	2.000,00
1.3 Einnahmen aus Zuwendungen und Beiträgen		
1.3.1. Laufende Zuwendungen		
1.3.1.01.02.001	- der Autonomen Provinz u Regionen	229.649,54 €
1.3.1.01.04.001	- der anderen Körperschaften, Schulen	0 €
1.3.1.02.01.001	- der Haushalte	72.000,00 €
1.3.1.03.03.999	- der Unternehmen Spenden	0 €
1.3.1.05.01.999	-von der EU und vom Rest der Welt Projekt Erasmus	0 €
1.3.2. Investitionsbeiträge		
1.3.2.01.02.001	- der Autonome Provinz	12.000,00 €
1.4 Sonstige verschiedene Erträge und Einnahmen		
1.4.3. Andere Einnahmen und Rückerstattungen		
1.4.3.03.05.001	Rückerstattungen	500,00 €
3.2 Finanzerträge		
3.2.3.05.01.001	Aktivzinsen aus Bankkonto	200,00 €
SUMME der Positiven Gebarungsanteile		604.349,54 €

Die Fachoberschule für Landwirtschaft und Wirtschaftsfachoberschule Auer verwaltet im Schuljahr 2021/22 insg. 33 Klassen, davon 10 Klassen an der Wirtschaftsfachoberschule Auer, 579 Schüler/innen, 99Lehrpersonen und 44 Personen des Verwaltungspersonals und zwar: 1 Schulsekretärin, , 7 Mitarbeiterinnen in den Sekretariaten, 1 Bibliothekarin, 1 Mitarbeiterin in der Bibliothek, 2 Schullaboranten, 1 Technische Assistentin, 12

Schulwarte, 3 Hausmeister, 1 Stallmeister, 1 Önologe, 1 Busfahrer, 3 Landwirtschaftstechniker, 3 Mitarbeiter im landwirtschaftlichen Betrieb sowie 7 Mitarbeiterinnen für Inklusion. Somit werden an der Fachoberschule für Landwirtschaft und Wirtschaftsfachoberschule insgesamt rund 722 Personen verwaltet.

Beschreibung der Einnahmen

Landwirtschaftlicher Lehrbetrieb „Happacherhof“

Auf diesem Konto werden **€ 258.000,00** veranschlagt. Der Betrag ergibt sich aus den mit Sicherheit angenommenen Einnahmen, welche vom landwirtschaftlichen Betrieb erwirtschaftet werden. Der Betrag dient zur ordnungsgemäßen Bewirtschaftung des landwirtschaftlichen Betriebes, gemäß beiliegendem Tätigkeitsplan für das Geschäftsjahr 2022. Die Grundlage sind das geltende Schulprogramm und das Leitbild für den Happacherhof. Aufgrund der erstellten Finanzlage in diesem Tätigkeitsplan werden die unten angeführten Beträge auf den unten angeführten Ausgabenposten angesetzt.

Die Vermarktung der erzeugten Produkte erfolgt wie bisher über die Obstgenossenschaft Zwölfmalgreien/Laurin (Obst) bzw. Bio-Südtirol, restliche Stein- und Beerenobst vermarktet die Obstversteigerung EGMA, die Sennerei Mila/Bergmilch (Milch) im Sommer von der Sennerei Cavalese, die Firma Phylloxera (Wein) sowie ab Hof (Beerenobst, Milch, Wein, Gemüse).

Für anfallende Reparaturen und Anschaffungen wird ein geschätzter Betrag angesetzt. Größere Arbeiten werden über das Amt für Bauerhaltung angefordert.

1.2 Einnahmen aus Verkäufen und Leistungen

1.2.1. Einnahmen aus dem Verkauf von Gütern (Happacherhof)

Einnahmen aus dem **Landwirtschaftlichen Betrieb** werden in Höhe von **€ 258.000,00** erwartet.

Einnahmen aus dem **Verkauf von Verbrauchsgütern**. Die Einnahmen ergeben sich aus den Erträgen der Obsternte, weiteres aus den Einnahmen für Wein- und Milchverkauf und Viehverkauf.

Aufgrund der Erfahrungen der letzten Jahre ist anzunehmen, dass die Einnahmen den angesetzten Betrag in Höhe von **258.000,00 €**, erreichen werden. Die Vermarktung der erzeugten Produkte erfolgt wie bisher über die Obstgenossenschaft Laurin bzw. Biosüdtirol (Äpfel), die Obstversteigerung EGMA (Stein- und Beerenobst) die Sennerei Mila (Milch), die Firma Phylloxera (Wein) sowie ab Hof (Beerenobst, Milch, Wein).

1.2.2. Einnahmen aus dem Verkauf von Dienstleistungen

1.2.2.01.99.999 Einnahmen aus n.a.b. Dienstleistungen

Einnahmen betreffend **Schulveranstaltungen** wie **Schulball, Erntedankfest, u.a.**

Die Fachoberschule für Landwirtschaft organisiert jedes Jahr mit Schüler/innen unter Führung eines Koordinators (Lehrers) einen gemeinsamen Schulball aller 5. Klassen. Aufgrund der Covid Situation ist noch nicht abzuschätzen, ob der Schulball im November 2022 stattfinden kann. Voraussichtlich wird eine anderweitige Veranstaltung stattfinden. Es werden einstweilen dieselben Einnahmen in Höhe von 30.000,00 € angesetzt.

1.2.4. Einnahmen von Mieten, Leihgebühren

1.2.4.02.02.001 Mieten Benützung Schulräume

Unsere Schule verfügt über eine Aula Magna und zwei Turnhallen. Vor allem diese Schulgebäude sind ziemlich ausgebucht und werden immer mehr ganzjährig außerschulisch genutzt, und zwar werden Sportkurse, Konzerte, Theateraufführungen und Sportveranstaltungen durchgeführt. Auch weitere schulische Räume, wie EDV- Saal, Versammlungsraum, werden für außerschulische Zwecke genutzt. Es wird mit Einnahmen in Höhe von **2.000,00 €** gerechnet.

1.3. Einnahmen aus Zuwendungen und Beiträgen

1.3.1. Laufende Zuwendungen

1.3.1.01.02.001 Laufende Zuwendung der Autonome Provinz und Region

Diese basiert auf drei Grundlagen:

✚ **Ordentliche Zuweisung 2022** (Aufgrund der Richtlinien des Beschlusses der Landesregierung Nr. 79/2018) stehen laut Mitteilung des Amtes für die Finanzierung vom 27.10.21 der Bildungseinrichtungen, die Beträge für die Ordentliche Zuweisung 2022 von **137.920,00 €** zur Verfügung. Die Höhe dieser Zuweisung basiert auf Beitragssätzen, die sich aus variablen und konstanten Daten zusammensetzen und für die Schulen aller drei Sprachgruppen einheitlich und bindend sind. Die variablen Daten beziehen sich auf die Anzahl der Klassen, Schüler und Lehrpersonen, die konstanten Daten auf die Raumsituation in den Schulgebäuden.

je Direktion + Außenstelle		14.200,00
je Klasse 33		15.510,00
je Lehrperson 82		8.400,00
Vollzeit- und Teilzeitlehrperson		
je Schüler	55,00 x 600	33.000,00
zusätzlich je Schüler	75,00 x 425	21.250,00
je Informatikraum	2.800 x 5	14.000,00
je Labor	2.800 x 7	19.600,00
je zweifach Turnhalle	190,00 x 1	190,00
je Aula Magna	570,00 x 1	570,00
je Übungsfirma +simulierte Firmen	3.360,00	3.360,00
Ausgleich schul.Nutzung von Räumlichkeiten		2.560,00
Kopiermaschinen und Multifunktionsdrucker		1.980,00
Je Aussenstelle		3.300,00
Berechnete ordentliche Zuweisung		137.920,00 €
je Bibliothek (600 SS) davon	5.609,54 x 1	5.609,54
(1.500,00 Audit+1500,00 Besonderh. Bibliothek WFO)		
Ordentliche Instandhaltung		14.120,00
GESAMTSUMME		157.649,54 €

Der Endbetrag von **157.649,54 € + 12.000,00 Müllgebühren = Insg. 169.649,54 € + 72.000,00€ Schulbücher = Insg. 241.649,54 abzüglich (-) 12.000,00 € für Investitionen (s. Investitionsbeiträge) ergibt insgesamt 229.649,54 €.**

Bücherscheck Mit Schreiben 21.05.21 wurde den Schulen mitgeteilt, dass der Bücherscheck ausgesetzt ist.

Kilometergeld Mit Schreiben des Amtes für Schulfürsorge vom 11.06.2020 wird mitgeteilt, dass die Überweisung des zustehenden Kilometergeldes nicht mehr über die Schulen vorgenommen wird.

Zuweisung für den Ankauf von Schulbüchern aufgrund der Mitteilung des Amtes für Schulfürsorge vom 18.11.21 steht der Zuweisungsschlüssel von **120,00 € je Schüler/in** (600 SS) für alle Klassen zu. Aufgrund der voraussichtlichen Schülerzahlen des kommenden Schuljahres 2022/23 (OFL 410 und WFO 190=600 SS) ergibt sich folgender Ansatz:

Für insgesamt **410** Schüler/Schülerinnen der Fachoberschule für Landwirtschaft und **190** SchülerInnen der Wirtschaftsfachoberschule, müssen Leihbücher angekauft werden. Der Betrag von **€ 72.000,00** wird für die voraussichtlichen Ausgaben 2022 veranschlagt. Für die Fachoberschule für Landwirtschaft beläuft sich der Betrag auf **€ 49.200,00 €** und für die Wirtschaftsfachoberschule **€ 22.800,00.**

1.3.1.02.01.001 Laufende Zuwendungen von Haushalten

Die Eltern finanzieren **Lehrausgänge, Lehrfahrten u. Spesenbeiträge** für Verbrauchmaterial. Aufgrund der vom Schulrat genehmigten Tätigkeitspläne für das laufende Schuljahr ergibt sich eine vorsichtige Schätzung der Einnahmen von mindestens **72.000,00 €**.

Dabei handelt es sich um **Beiträge der Schüler/innen** in Höhe von **€ 30.384,00** für **Schulbegleitende Veranstaltungen**, (Lehrausgänge, Lehrfahrten, Sprachreisen) wie nachträglich angeführt. Aufgrund der Situation betreffend der Covid-19 Pandemie rechnet man mit weniger Einnahmen, da nicht alle Lehrfahrten und Reisen wie aus dem Dreijährigen Bildungsplan und den Finanzierungsplänen der Projekte ersichtlich, durchgeführt werden können. Weiteres handelt es sich um den Spesenbeitrag der Schüler/innen in Höhe von insg. **35.875,00 €** (s. Berechnung unten) und Lehrerbeiträge von insg. **5.741,00 €**.

- Lehrfahrten der Klassen der beiden Schulen (50,00€ x 504 SS) = c.a. **€ 25.200,00**
- Für allgemeine Lehrausgänge mit Besichtigungen, Museumsbesuche und Projekte wird aufgrund der Covid Situation mit einer geringeren Einnahme zum Vorjahr in Höhe von **5.184,00 €** gerechnet. Das ergibt einen Ansatz von insg. 30.384,00 €.

Die Organisation von Lehrfahrten und Lehrausgängen wird in Zusammenarbeit mit den Lehrpersonen und dem Sekretariat vorgenommen. Die Klassenräte planen innerhalb Oktober die Unterricht-begleitenden Vorhaben (Lehrausgänge, Lehrfahrten, Sprachwochen) des laufenden Schuljahres. Die meisten Fahrten werden mit dem schuleigenen Bus, oder mit öffentlichen Verkehrsmitteln unternommen. Sollte der schuleigene Bus ausgelastet sein, werden von Amts wegen ein Busunternehmen bzw. Reisebüro kontaktiert und Angebote eingeholt. Nach Durchführung der mehrtägigen Lehrfahrten und erfolgter Überweisung von Seiten der Schüler/Innen an die Schulverwaltung wird die Bezahlung der Rechnungen an die Reisebüros von der Buchhaltung erledigt.

Spesenbeitrag der Schüler/innen Mit Beschluss des Schulrates wurden folgende Ansätze festgelegt:

€ 50,00 1. und 2. Klassen der **OFL = 177 SS** und aller Schüler/Innen der **WFO = 191 Schüler**
= **€ 18.400,00 für Insg. 368** Schüler und Schülerinnen.

Spesenbeitrag in Höhe von € 75,00 der SchülerInnen der 3., 4. und 5. Klassen der OFL = **233** SchülerInnen
= **€ 17.475,00.**

Einnahmen von Lehrerbeiträgen Es wird ein verminderter Betrag von **5.741,00 €** angesetzt, da aufgrund der geringeren Fahrten, mit weniger Einnahmen gerechnet wird. Es werden die Reisespesen des Lehrpersonals für ein- und mehrtägige Ausflüge eingehoben. Die Lehrfahrten und Sprachaufenthalte werden über die Schulverwaltung organisiert und bezahlt. Die begleitenden Lehrpersonen bezahlen ihren Anteil an Reisespesen im Voraus auf das Konto der Bank der Schulverwaltung ein. Die Lehrpersonen rechnen die angefallenen Spesen über den Außendienst ab.

1.3.1.03.03.999 Laufende Zuwendungen von Unternehmen

Im Rahmen des Schulballs und des Projekts Erasmus der OFL wird wieder mit Einnahmen von **Beiträgen** gerechnet. Ein Betrag kann noch nicht angesetzt werden.

1.3.1.05.01.999 Laufende Zuwendungen von der EU u.a.

Für die Schuljahre 2020/21 bis 2022/23 läuft bereits ein **Projekt Erasmus+** für die Fachoberschule für Landwirtschaft Auer. Der zustehende Beitrag wurde bereits im Jahr 2020 eingebaut und die 1. Rate wurde im Jahr 2021 überwiesen. Es wird vorläufig kein Ansatz vorgesehen.

1.3.2. Investitionsbeiträge

1.3.2.01.02.001 Investitionsbeiträge der Autonomen Provinz Bozen

Es wird der Betrag in Höhe von **12.000,00 €** (s. Investitionsbeiträge) angesetzt. Dieser wurde von der ordentlichen Zuweisung abgezogen.

Es werden € 12.000,00 für den Ankauf von Geräten angesetzt.

1.4. Sonstige verschiedene Erträge und Einnahmen

1.4.3. Andere Einnahmen und Rückerstattungen

1.4.3.03.05.001 Einnahmen aus Rückerstattungen, Rückzahlungen nicht geschuldeter oder zu viel eingekommene Beiträge von Unternehmen. Es werden **500,00 € angesetzt**.

3.2 Finanzerträge

3.2.3.05.01.001 Aktivzinsen aus Bankkonto 200,00 €

Aufwendungen:

Die Auswertung der verschiedenen Tätigkeiten und Anlastung der diesbezüglichen Aufwendungen auf die Aufwandsposten in der dritten Stufe wurde vor allem aufgrund der Erfahrungswerte und unter Berücksichtigung des für das laufende Schuljahr genehmigten Tätigkeitspläne und des Drei-Jahres-Planes, vorgenommen.

Negative Gebarungsanteile

Gesamtübersicht

2.2.1 Betriebliche Aufwendungen		
2.1.1. Ankauf von Roh- und/oder Verbrauchsgütern		
2.1.1.01.01.001	Zeitungen, Zeitschriften (Schulbücher+Bibliotheksmedien)	91.610,00 €
2.1.1.01.01.002	Publikationen Druck Schulbroschüren	5.000,00 €
2.1.1.01.02.001	Papier, Schreibwaren und Druckwerke	17.200,00 €
2.1.1.01.02.003	Ausrüstung	3.200,00 €
2.1.1.01.02.005	Zubehör für Wohnungen u Büros	1.000,00 €
2.1.1.01.02.006	Informatikmaterial	3.474,67 €
2.1.1.01.02.007	Sonstige technische u. nicht medizinische Materialien	108.500,00 €

2.1.1.01.02.008	Technische nicht mediz.Spezialinstrumente Lehrmittel	22.500,00 €
2.1.1.01.02.009	Güter für Repräsentationstätigkeiten	200,00 €
2.1.1.01.02.011	Nahrungsmittel/Lebensmittel	7.437,72 €
2.1.1.01.02.012	Zubehör für Sport- und Freizeitaktivitäten	7.070,00 €
2.1.1.01.02.999	Sonstige n.a.b. Verbrauchsgüter und -materialien	19.933,73 €
2.1.1 Flora und Fauna		
2.1.1.01.03.001	Wildtiere und Haustiere (Stallgebäude)	55.000,00 €
2.1.1.01.03.002	Wildpflanzen und Zuchtpflanzen (Obst- und Weinbau)	30.000,00 €
2.1.1 Arzneimittel u.sonstige medizinische Verbrauchsgüter		
2.1.1.01.05.001	Pharmazeutische Produkte – Erste-Hilfe-Material	800,00 €
2.1.1.01.05.999	Sonstige n.a.b. medizinische Geräte und Produkte	24.500,00 €
2.1.2 Dienstleistungen		
2.1.2.01.02.001	Erstattungen von Reisekosten (Kilometergeld)	0 €
2.1.2.01.02.005	Organisation von Veranstaltungen, Lehrfahrten, Sprachreisen u Lehrausgängen und Tagungen	63.744,60 €
2.1.2 Dienstleistungen Dritter und Gebühren		
2.1.2.01.06.003	Zugang zu Datenbanken und Onlinepublikationen	4.240,00 €
2.1.2.01.05.006	Gaslieferungen	1.000,00 €
2.1.2.01.05.999	Dienstleist. Dritter u.Gebühren für sonstige n.a.b. Dienstleist.	3.500,00 €
2.1.2 .01 Dienstleistungen Ordentliche Wartung und Reparaturen		
2.1.2.01.07.001	Ordentliche Wartung u. Reparaturen von Dienstfahrzeugen	16.000,00 €
2.1.2.01.07.003	Ordentliche Wartung Mobiliar und Anlagen	10.500,00 €
2.1.2.01.07.004	Ordentliche Wartung u. Reparaturen von Anlagen u.Maschinen	21.300,00 €
2.1.2.01.09.999	Sonstige Dienstleistungen von n.a.b. Freiberuflern u.Fachleuten	5.671,00 €
2.1.2.01.11.002	Reinigungs- u.Wäschereidienst	2.300,00 €
2.1.2.01.11.004	Druck und Buchbindung	1.700,00 €
2.1.2.01.14.002	Portospesen	600,00 €
2.1.2.01.14.999	Sonstige Aufwendungen für Verwaltungsdienste	15.000,00 €
2.1.2.01.15.002	Aufwendungen für Schatzamtsdienst	2.550,00 €
2.1.2.01.99.003	Beiträge für Verbände	15.800,00 €
2.1.2.01.99.999	Sonstige n.a.b. verschiedene Dienstleistungen (z.B.Schulball)	30.000,00 €
2.1.3 Verwendung von Gütern Dritter		
2.1.3.01.01.001	Anmietung von unbeweglichen Gütern Pachtzins	900,00 €
2.1.3.02.01.001	Lizenzen für Softwarenutzung	5.380,00 €
2.1.9 Sonstige Gebarungsausgaben		
2.1.9.01.01.001	IRAP	500,00 €
2.1.9.01.01.006	Müllentsorgungsabgabe und Gebühren	12.000,00 €
2.1.9.01.01.009	Kraftfahrzeugsteuer	4.000,00 €
2.1.9.01.01.999	Steuern und Abgaben IRPEF INPS	500,00 €
2.1.9 Versicherungsprämien		
2.1.3.03.01.003	Haftpflichtversicherungen	8.050,00 €
2.2 Abschreibungen und Abwertungen		
2.2.1. Abschreibungen auf materielle Anlagegüter		
2.2.1.05.99.999	Abschreibungen auf n.a.b. Ausstattungen	12.000,00 €
2.3 Ausgaben für Zuwendungen und Beiträge		
2.3.1 Laufende Zuwendungen		
2.3.1.02.999.999	Sonstige Zuwendungen n.a.b. Haushalte (Bücherscheck)	0 €
SUMME der Negativen Gebarungsanteile		
		604.349,54 €

2.2.1 Betriebliche Aufwendungen		
2.1.1. Ankauf von Roh- und/oder Verbrauchsgütern		
2.1.1.01.01.001	Zeitungen und Zeitschriften Aufgrund der im letzten Jahr benötigten Geldmittel und aufgrund des beiliegenden Tätigkeitsprogramms der Schulbibliotheken 2022 wird für Abonnements von Zeitungen und Zeitschriften und für den direkten Ankauf von Tages- und Wochenzeitungen ein Betrag von € 4.000,00 für die Fachoberschule für Landwirtschaft und Wirtschaftsfachoberschule veranschlagt. • Schulbücher Es wird ein vorläufiger Betrag von 72.000,00 € (120,00€ pro Kopf x 600 SS) veranschlagt, wie er laut Mitteilung des Amtes für Schulfürsorge zur Verfügung gestellt wird. Dieser Betrag wird für den Ankauf von Schulbüchern der 1.-5. Klassen, ausgegeben. Auch Rechtschreibduden, Atlanten u.a. Lexika werden klassenweise für den Unterricht angekauft. Somit wird für das Jahr 2022 einstweilen der ob genannte Gesamtbetrag veranschlagt. Zum Ankauf der Leihbücher für die Fachoberschule für Landwirtschaft werden 49.200,00 € veranschlagt. Dieser Betrag ergibt sich wie folgt: voraussichtliche Anzahl der Schüler/innen der 1.+5 Kl. 410 Schüler/innen der Fachoberschule für Landwirtschaft. Der Betrag von € 22.800,00 € dient zum Ankauf der Leihbücher für die Wirtschaftsfachoberschule voraussichtliche Schüleranzahl 1.-5. Kl. 190 Schüler/innen. Bibliotheken/Literatur/Medien Aufgrund der Tätigkeitspläne der beiden Bibliotheken wird ein Ansatz von 10.000,46 € und der zugewiesene Betrag vonseiten des Amtes für Bibliothek und Lesen in Höhe von 5.609,54 € für Literatur und Medien der beiden Schulbibliotheken, vorgesehen. Ausgaben zum Ankauf von Literatur und Medien stehen den Schulen folgende Beträge zur Verfügung: OfI 10.407,00 € und WFO 5.203,00 €.	91.610,00 € 4.000,00 € 72.000,00 € 15.610,00 €
2.1.1.01.01.002	Publikationen Druck Schulbroschüren Für den Druck von Broschüren insb. Jahresberichte der beiden Schulen wird eine Ausgabe von 5.000,00 € angesetzt.	5.000,00 €
2.1.1.01.02.001	Papier, Schreibwaren und Druckwerke ▪ 2.000,00 € Bürobedarf ▪ 5.000,00 € Papier für Kopien ▪ 5.200,00 € Toner für Drucker	12.200,00 €
2.1.1.01.02.003	Ausrüstung Die von den Unfallverhütungsvorschriften vorgeschriebene Schutzkleidung und Schutzausrüstung, stehen von Rechts wegen zu und werden von der Schulverwaltung bei Bedarf angekauft, bzw. beim zuständigen Amt für Schulfinanzierung angefordert. Auch Covid-19 Material, wie chirurgische und FFP Masken, Einweghandschuhe, Einwegmantel, und Schutzbrillen müssen angekauft werden. Da die Grundausrüstung bereits 2021 zum Großteil angeschafft wurde, kann mit einer minderen Ausgabe zum Vorjahr, gerechnet werden.	3.200,00 €
2.1.1.01.02.005	Zubehör für Büros und Wohnungen	1.000,00 €
2.1.1.01.02.006	Informatikmaterial Zubehör für Computer, Drucker und Beamer	3.474,67 €
2.1.1.01.02.007	Sonstige technische nicht medizinische Spezialmaterialien Ausgaben für Kellerei Die Weinbaufläche umfasst knapp 4 ha und liegt arrondiert um die Hofstelle. Ankauf von Weinflaschen, Korken, Etiketten, Verpackungsmaterial. In der Kellerei wird der	108.500,00 € 30.000,00 €

	Ausbau der 5 Weine (Lagrein, Merlot, Rubin, Chardonney und Passito) im bisherigen Umfang weitergeführt. Je 40% des Weinvolumens erfolgt über den Direktverkauf ab Hof bzw. auf Rechnung. Die restlichen 20% werden im Zuge von verschiedenen schulischen Übungsprojekten selbst gebraucht. Umgestaltung des Eingangsbereiches Weinverkauf. Ausgaben für Obst- Weinbau Der Anbau der verschiedenen Kulturen erfolgt dabei getrennt je nach Anlagen den Richtlinien der integrierten oder biologischen (Bioland) Produktion. Die Obstbaufläche umfasst 9 ha, der Apfelanbau nimmt dabei mit rund 8 ha den weitaus größten Teil ein. Die Vermarktung der Äpfel und Kirschen erfolgt über die Obstgenossenschaft Laurin bzw. BioSüdtirol. Das restliche Stein- und Beerenobst vermarktet die Obstversteigerung EGMA. Kleine Teilflächen des Obst- und Weinbaus werden in der Zeit der Brache angesät und als Futterflächen für die Viehwirtschaft genutzt. Die direkt an den Stall angrenzende Streuobstflächen dienen als Weide für das Milchvieh. Des Weiteren werden je nach Saison auch kleine Mengen frische Rohmilch sowie verschiedenes Stein- und Beerenobst direkt ab Hof verkauft. Zudem betreibt die Schule eine kleine Baumschule zur Erzeugung von Jungbäumen verschiedener Obstarten, sowie eine Rebschule in Kooperation mit dem Versuchszentrum Laimburg und der Rebschule Battisti. Forcierung des Direktverkaufs ab Hof.	20.000,00 €
	Verbrauchsmaterial für den Landw.Betrieb Ankauf der erforderlichen Arbeitsmittel für die landwirtschaftliche Arbeit. Arbeitshandschuhe, Pflanzenschutzmittel u. landwirtschaftliche Arbeitsgeräte.	35.000,00 €
	Gerätschaften und Maschinen Landw.Betrieb Ankauf eines Stützgerüsts, die Erweiterung der Bewässerungsanlage; Ankauf eines Sprüher; Dreiseitenkipper o. Güllemixer.	20.300,00 €
	Ausgaben für die Werkstatt und Tischlerei für kleineres Werkzeug	3.200,00 €
2.1.1.01.02.008	Technische nicht medizinische Spezialmaterialien Kleine Lehrmittel Ausgaben für Inklusion + Migration Aufgrund der Erfahrungen wird mit insgesamt 12 Schülerinnen mit Funktionsdiagnose gerechnet. Für den Ankauf von speziellen Lehrmitteln für die Fachgruppe Inklusion wird für das Geschäftsjahr 2021 dieses Konto mit einem Ansatz von 2.000,00€ versehen. Der Bereich Inklusion nimmt an unserer Schule einen hohen Stellenwert ein. Besonderes Augenmerk wird dabei auf die genaue individuelle Beobachtung der Integrationsschüler/innen gelegt, um deren Stärken und Fähigkeiten zu erkennen und zu fördern. Voraussetzung dafür ist auf jeden Fall die gute Zusammenarbeit zwischen den Fachlehrkräften, den Integrationslehrkräften, den Mitarbeiterinnen für Inklusion und den Eltern. Besonders in den ersten Klassen gilt es zu überlegen, ob für die Integrationsschüler/innen ein zielgleicher Abschluss an unserer Schule möglich sein wird oder evtl. die Erlernung eines Berufes mit entsprechender Berufsschule sinnvoller ist. Integrationslehrkräfte und die Mitarbeiter/innen für	22.500,00 € 2.000,00 €

	Integration stellen in diesem Sinne auch große Hilfe für eine entsprechende weitere Ausbildung der Schüler/innen dar. Ausgaben EVA- Projekt (offenes Lernen) Laut Tätigkeitsplan wird in allen 1. und 2. Klassen das eigenverantwortliche Unterrichtsmodell weitergeführt. Für die Durchführung braucht es eigenes Verbrauch- und Lehrmaterial und ev. kleine Geräte f. Unterricht u. Projekte Laborgeräte für Physik Für das Physiklabor im Naturwissenschaftlichen Gebäude braucht es auf spezielle Lehrmittel und Geräte. Labormaterial für Chemie Aufgrund des intern erstellten Rundschreibens zu den Ankäufen soll den einzelnen Fachgruppen ein bestimmter Betrag für die Anschaffung von Labormaterial und Geräten zur Verfügung gestellt werden. Für teure Spezialgeräte wird beim Amt für die Finanzierung der Bildungseinrichtungen ein Antrag um Sonderzuweisung gestellt. Labormaterial für Biologie Aufgrund des intern erstellten Rundschreibens zu den Ankäufen soll den einzelnen Fachgruppen ein bestimmter Betrag für die Anschaffung von Labormaterial und Geräten zur Verfügung gestellt werden. Das naturwissenschaftliche Labor wurde im Hofhaus erweitert, darum wird der angeführte Betrag aufgrund der Erfahrungswerte des letzten Jahres, erhöht, da die Ausgaben gestiegen sind. Sollten größere Anschaffungen für die verschiedenen Labore notwendig werden, so muss wiederum beim Amt für die Finanzierung der Bildungseinrichtungen angesucht werden.	2.000,00 € 3.000,00 € 7.500,00 € 8.000,00 €
2.1.1.01.02.009	Güter für Repräsentationstätigkeiten Mit Rundschreiben Nr. 45/2010 vom 21.12.2010 betreffend die Repräsentationsausgaben der Schulen - Rechtsgutachten vom 20. Oktober 2010 wurde dieser Bereich neu geregelt. Dieser Fond deckt Ausgaben für Initiativen, die die Schule nach außen sichtbar machen, und die Ausgaben für Öffentlichkeitsarbeit. Für den Repräsentationsfond des Direktors wird ein kleiner Betrag angesetzt, da mit keinen hohen Ausgaben gerechnet wird.	200,00 €
2.1.1.01.02.011	Nahrungsmittel Lebensmittel für Unterricht, Projekte, Veranstaltungen u Schulfestern Für die verschiedenen Fachtage, für den Unterricht in der Backstube und Projekte, sowie für den Praktischen Unterricht, werden Nahrungsmittel benötigt. Aufgrund der Covid 19 Situation, ist der Unterricht zeitweise ausgefallen und fast alle schulischen Veranstaltungen, wie Ernte-Dank-Fest, Tag der Offenen Tür usw., Schulball wurden nicht durchgeführt, deshalb waren die Ausgaben im Jahr 2021 sehr gering. Im Jahre 2022 hofft man, den Präsenzunterricht und die Veranstaltungen durchführen zu können. Es wird ein Ansatz von 7.437,72 €, vorgesehen.	7.437,72 €

2.1.1.01.02.012	Zubehör für Sport- und Freizeitaktivitäten Schulsport Der Schulsport umfasst auch alle sportlichen Veranstaltungen, die außerhalb der zwei wöchentlichen Unterrichtsstunden in Leibeserziehung stattfinden. Die Sporttätigkeit an der eigenen Schule stellt die Grundstufe des Schulsports dar. Die Schüler/innen nehmen an Wettkämpfen auf Landesebene teil. Für die Abwicklung der Schulsporttätigkeit wird ein Betrag von € 7.070,00 für beide Schulen veranschlagt. Dieser Betrag dient der Ergänzung der vorhandenen Geräte. Im Haushaltsjahr 2022 sind wiederum einige Kleingeräte in der Turnhalle Schwarzenbach und Aula Magna, anzuschaffen. Sollte die ordentliche Zuweisung nicht reichen, so wird um eine Sonderzuweisung angesucht. Beim Amt für Bauerhaltung wurde die notwendige Schalldämmung der Turnhalle Schwarzenbach bereits 2014 beantragt, aber noch nie durchgeführt.	7.070,00 €
2.1.1.01.02.999	Sonstige nicht anders bestimmte Verbrauchsgüter- und Verbrauchsmaterialien Verbrauchsmaterial für den Lehrbetrieb Für den Unterricht in den verschiedenen Laboren und für die praktischen Tätigkeiten in der Milchverarbeitung, Lebensmittelverarbeitung und Backstube, sowie für die Fachtage und Projekte, wird verschiedenes Verbrauchsmaterial benötigt. Verbrauchsmaterial für Übungsfirma ÜFA (WFO) Damit die Tätigkeiten der Übungsfirmen reibungslos funktionieren, wird auch Verbrauchsmaterial benötigt. Der vorgesehen ordentliche Betrag laut Zuweisung wird angesetzt. Verbrauchsmaterial für die Bibliotheken Einbandmaterial für Bibliotheksbücher, Bibliothekszubehör Buchstützen, Etiketten usw. Verbrauchsmaterial für Hausmeister Für den Ankauf von Werkzeug für die kleineren Reparaturen von Maschinen und Geräte und für die kleine Instandhaltung, wird ein Betrag von 1.366,00 € angesetzt. Den Hausmeistern soll ein Budget zur Verfügung stehen, damit Anschaffungen selbstständig geplant und durchgeführt werden können. So wird für das kommende Jahr der Betrag für die Ausführung ihrer Tätigkeit reserviert.	19.933,73 € 15.067,73 € 1.500,00 € 2.000,00 € 1.366,00 €
2.1.1.01.03 Flora und Fauna		
2.1.1.01.03.001	Wildtiere und Haustiere Ausgaben für den Stall Weiterführung der Milchviehhaltung und Anschaffung von Kleintieren. Die Anzahl der Milchkühe soll nach und nach auf ca. 12 Tiere reduziert werden. Weiterführung und Ausbau der Zusammenarbeit mit der Metzgerei Zelger in Auer (Mast von Schweinen und Ochsen) Einige der im Naturschutzgebiet Castelfeder aufgrund einer Partnerschaft gehaltenen Ziegen werden im Winter am	55.000,00 €

	Happacherhof eingestellt und ebenfalls über die Metzgerei Zelger vermarktet. Von November bis April werden im Dorfanger Quessantschafe gehalten. Projektierung eines mobilen Hühnerstalls und Überdachung des Auslaufes. Die Partnerschaft mit dem Naturschutzgebiet Castelfeder erlaubt es, dass unsere Ziegen dort gehalten werden. Heu und Futtermittel machen den größten Betrag der Ausgaben aus.	
2.1.1.01.03.002	Wildpflanzen und Zuchtpflanzen Ausgaben für Obst- und Weinbau Die Bewirtschaftung der Kulturlflächen erfolgt nach den Kriterien des integrierten Anbaus. Die Sorte Topaz in der Obstanlage St. Martin, die Apfelanlage „Estfeller“ (in Pacht) mit der Sorte Natyra und die Sorten Topaz, Inored/Story und Natyra im Plattl, das gesamte Zinsmoos und der gesamte Dorfanger werden nach den Bioland-Richtlinien bewirtschaftet. Auch die Bereiche Beerenobst und Gemüsegarten werden biologisch bewirtschaftet. Es wurden die neuen Obstanlagen im Zinsmoos Sorte SK 23 und im Feldhütten (Sorte SK 23-Red Pop), 1050 Pflanzen als Ersatz Breaburn, und (Sorte Ipador - Giga), als Ersatz für die Bäume der Sorte Red Delicious, angelegt. Weiterführung der Baumschule zur Erzeugung von Jungbäumen verschiedener Obstarten und-sorten; Weiterführung der Rebschule in Kooperation mit dem Versuchszentrum Laimburg und Rebschule Battisti. Rodung von 4 Reihen Chardonnay und einer Reihe Weißburgunder für die vorübergehende Einsaat. Nachpflanzung von Reben in verschiedenen Anlagen (ca. 300 Jungreben). Es wird mit einer geringeren Ausgabe im Jahre 2022 gerechnet.	30.000,00 €
2.1.1. 01.05 Arzneimittel u. sonstigen medizinische Verbrauchsgüter		
2.1.1.01.05.001	<i>Pharmazeutische Produkte</i> Erste-Hilfe-Material Aufgrund der Erfahrungswerte der letzten Jahre ist dieser Ansatz ausreichend.	800,00 €
2.1.1.01.05.999	Sonstige nicht anders bestimmte medizinische Geräte und Produkte Ankauf von Reinigungsmaterial Aufgrund der Erfahrung des letzten Jahres wird für den Ankauf von Reinigungsmaterial ein Betrag von insgesamt 13.500,00 € und mit € 8.500,00 für die Fachoberschule für Landwirtschaft und € 4.000,00 für die Wirtschaftsfachoberschule veranschlagt. Dieser Ausgabenbetrag enthält die Ausgaben für den Ankauf von Reinigungsmitteln für Klassen, Gänge und Turnhallen, Toiletten, Spezialräumen, Laborräumen, Werkstätten und Stallgebäude, Fenster, Büros usw. Die Kosten für das Reinigungsmaterial sind seit der Pandemie angestiegen. Der Ankauf von Putzmitteln wird auf mehrere Firmen aufgeteilt, so dass das Prinzip der Wirtschaftlichkeit und auch Sparsamkeit stets gegeben ist und verschiedene Firmen zum Zuge kommen. Ankauf von Covid-19 Material Aufgrund der Maßnahmen in Bezug auf Covid-19 wird Desinfektionsmaterial und spezifisches Reinigungsmaterial benötigt. Der Großteil an Neuankäufen von Desinfektionsgeräten und Reinigungsgeräten wurde in Dringlichkeit 2020 getätigt. Auch wird die Schule	24.500,00 € 17.500,00 € 7.000,00€

	ausreichend mit Desinfektionsmittel und Masken vonseiten des Landes bestückt.	
2.1.2.01. Dienstleistungen		
2.1.2.01.02.005	Organisation von Lehrfahrten, Sprachreisen Veranstaltungen und Tagungen und Projekte Aufgrund der unsicheren Lage, kann noch nicht abgeschätzt werden, ob alle geplanten schulbegleitenden Veranstaltungen durchgeführt werden können. Der Schulrat rechnet deshalb wieder mit einer geringeren Ausgabe. Dieses Konto beinhaltet die Ausgaben für die mehrtägigen Lehrfahrten und Lehrausgänge im Rahmen von Projekten, (siehe Tätigkeitsprogramm und Einnahmen) und setzt sich aus den Schülerbeiträgen für schulische Tätigkeiten zusammen. Es wurden Kriterien für unterrichtsbegleitende Veranstaltungen erstellt, die mit Beschluss des Schulrates genehmigt wurden. Weiteres hat der Schulrat aufgrund der derzeitigen Lage im Rahmen der COVID-19-Pandemie einen eigenen Beschluss mit Richtlinien zur Durchführung der Schulbegleitenden Veranstaltungen für das Schuljahr 2021/22, erlassen, wonach keine Flugreisen stattfinden sollen. Lehrausgänge zu Betrieben, Museen und anderen Zielen sind geplant und werden soweit möglich, durchgeführt. Diese Ausgaben werden mit dem Spesenbeitrag der Schüler- und Schülerinnen gedeckt. Auf diesem Konto werden sämtliche Ausgaben und Spesen (Lehrpersonen und Schüler) für mehrtägige Ausflüge oder andere Schulveranstaltungen verbucht. Jeder Schüler/Jede Schülerin zahlt den erforderlichen Pro-Kopf-Betrag mittels PagoPA auf das Konto der Schulverwaltung ein. Die Ausgaben für die Fahrten mit dem schuleigenen Schulbus und die Eintritte in die Museen und Theateraufführungen, werden mit dem Spesenbeitrag der Schülerinnen und Schüler gedeckt. Ausgaben für die Übungsfirma ÜFA WFO Die Übungsfirma als Lernort besonderer Prägung ermöglicht praktischen Unterricht im schuleigenen Modellunternehmen, d.h. ein praktisches Erproben, Festigen und Weiterentwickeln des vorab Gelernten sowie das Entwickeln von neuen Fähigkeiten und neuem modernen, technologischen Wissen. Im Mittelpunkt der Übungsfirma steht die Verknüpfung von praktischem und theoretischem Lernen zu ganzheitlichen, für jeden einzelnen Schüler/jede Schülerin bedeutungsvollen Bildungsprozess. Der Unternehmensgegenstand wird entsprechend ihren Ausbildungsprozessen ausgewählt. Der Betrieb wird der Branche entsprechend in verschiedene Abteilungen wie Einkauf, Verkauf, Buchhaltung, Marketing, Personalwesen usw. unterteilt. Aufgrund eines Bewerbungsschreibens werden die Schüler den einzelnen Abteilungen zugewiesen und erledigen ihre Aufgaben alleine und im Team. Durch die Abwicklung von Geschäften mit ausländischen Übungsfirmen können internationale Verbindungen geknüpft und gepflegt werden. Zudem nehmen unsere Übungsfirmen, falls die pandemische Lage es zulässt an nationalen und internationalen Übungsfirmenmessen teil. Die	63.744,60 € 30.384,60 € 3.360,00 €

	Schüler/innen lernen dabei Verantwortung und die gesamte Abwicklung der Messegeschäfte kennen. Damit die Tätigkeiten der Übungsfirmen reibungslos funktionieren, wird ihnen der bei der ordentlichen Zuweisung errechnete Gesamtbetrag 3.360,00€ zugewiesen. Ausgaben für den Schulball An der Fachoberschule für Landwirtschaft ist es Tradition, dass jedes Jahr mit Schüler/innen unter Führung eines Koordinators (Lehrers) einen Schulball aller 5. Klassen, organisiert wird. Aufgrund der Erfahrungen der letzten Jahre ist anzunehmen, dass die Einnahmen den Schulball betreffend, den angesetzten Betrag erreichen werden. Der Schulrat hat mit Beschluss vom 15.12.2017 eine Vereinbarung mit dem Förderverein zur Abwicklung des Schulballes, abgeschlossen. Aufgrund der Pandemie ist der Schulball 2020 und 2021 ausgefallen. Zwar ist noch nicht abzusehen, ob es die Lage erlaubt 2022 einen Schulball, oder eine Ersatz-Veranstaltung zu organisieren, trotzdem soll der alljährliche Betrag angesetzt werden.	30.000,00 €
2.1.2.01.05 Dienstleistungen Dritter und Gebühren		
2.1.2.01.06.003	Zugang zu Datenbanken u. Onlinepublikationen ▪ Raiffeisen Online ▪ Limitis-Digitales Register ▪ Südtirol Flat Hots-Spots ▪ Siag Vertrag der Domäne	4.240,00 €
2.1.2.01.05.006	Gaslieferungen ▪ Lineagas ▪ Airliquid für Chemielabor	1.000,00 €
2.1.2.01.05.999	Dienstleistungen Dritter und Gebühren für sonstige n.a.b. Dienstleistungen ▪ Webhosting ▪ Telepass ▪ Carta si` ▪ Dako Schulbus ▪ Giacomozzi Registriekasse Weinverkauf ▪ Pos/Siapay Kellerei Weinverkauf	3.500,00 € 2.000,00 € 1.500,00 €
2.1.2.01.07 Ordentliche Wartung und Reparaturen		
2.1.2.01.07.001	Ordentliche Wartung Reparaturen Dienstfahrzeuge Ausgaben für Schulbus Die Lehrausgänge aller Klassen sowie Fahrten innerhalb des landwirtschaftlichen Lehrbetriebes für den curricularen Unterricht werden mit dem schuleigenen Autobus durchgeführt. Aufgrund der Erfahrung vergangener Schuljahre werden ca. 20.000 Km/Jahr zurückgelegt. Aufgrund der Pandemie wird mit weniger Fahrten und Ausgaben gerechnet. Die Ausgaben für die Revision, u. anfallende Reparaturen sind mit eingerechnet. 2021 wurde der alte Bus mit einem neuen ersetzt, da sich die Reparaturen häuften. Ausgaben für Fahrzeuge landw. Betrieb Aufgrund der Erfahrungen der letzten Jahre wird ein Betrag von 10.000,00 € angesetzt. Es handelt sich hierbei um die Ausgaben für die verschiedenen Fahrzeuge im Fuhrpark des landwirtschaftlichen Betriebes „Happacherhof“, wie VW-Bus, Betriebsauto Renault, Traktoren, Gabelstapler, Erntemaschine u.a.	16.000,00 € 6.000,00 € 10.000,00 €

2.1.2.01.07.003	Ordentliche Wartung Mobiliar und Anlagen Dieses Konto wird für geringfügige Maßnahmen zur Instandhaltung von Schulgebäuden nur für Oberschulen vorgesehen. Da im Laufe eines Jahres immer wieder Mängel an den Strukturen und an der Einrichtung entstehen, wird den Oberschulen aufgrund der Klassen und Spezialräume ein kleines Budget als Teil der ordentlichen Zuweisung errechnet und zugewiesen. Für Ausgaben für die ordentliche Instandhaltung von Gebäuden werden auf diesem Konto 10.500,00 € veranschlagt, die zur besseren Übersicht wie folgt auf die verschiedenen Gebäude der beiden Schulen, aufgeteilt werden: Schulgebäude Für eventuell anfallende Reparaturen und Anschaffungen in der Fachoberschule für Landwirtschaft und Wirtschaftsfachoberschule wird ein Betrag von € 5.000,00 angesetzt. Für größere Anschaffungen und Reparaturen soll beim Amt für Schulfinanzierung und beim Amt für Bauhaltung angesucht werden. Aula Magna u Turnhalle anfallende Reparaturen und Anschaffungen in der Aula Magna, Foyer und Turnhalle wird ein Betrag von € 3.000,00 vorgesehen. Größere Ausgaben, wie Wartung von Geräten werden mit der Gemeinde abgeklärt. Die zweijährige Wartung der Turngeräte und der technischen Bühnenanlage in der Aula Magna und Turnhalle wurde im Jahr 2021 durchgeführt. Turnhalle Schwarzenbach Für eventuell anfallende Reparaturen und Anschaffungen in der Turnhalle der Erholungszone Schwarzenbach wird ein Betrag von € 2.500,00 vorgesehen. Die Wartung der Sportgeräte muss 2022 vorgenommen werden.	10.500,00 € 5.000,00 € 3.000,00 € 2.500,00 €
2.1.2.01.07.004	Ordentliche Wartung u Reparaturen von Anlagen und Maschinen Landwirtschaftlicher Betrieb Im Landwirtschaftlichen Betrieb fallen öfters Reparaturen und Anschaffungen an. Laut Tätigkeitsplan des Happacherhofes werden einige Erneuerungen an den Bewässerungsanlagen im Plattl, Feldhütten und St. Martin vorgenommen. Auch zwei Tanks und eine kleine Kabine sollen angeschafft werden. Größere anfallende Arbeiten werden über das Amt für Bauhaltung angefordert.	21.300,00 €
2.1.2.01.09.999	Sonstige Dienstleistungen von n.a.b. Freiberuflern und Fachleuten Lehrerfortbildung Laut Tätigkeitsplan der Schulen sind wieder Veranstaltungen mit externen Referenten im Finanzjahr 2022 geplant. Aufgrund der Pandemie wird damit gerechnet, dass nicht alle geplanten Fortbildungsveranstaltungen laut Tätigkeitspläne der beiden Schulen durchgeführt werden können. Es wird einstweilen folgende Hochrechnung erstellt: 2 Nachmittagsveranstaltungen im Rahmen der schulinternen Fortbildung = 180,00 € X 3 = 1.080,00 € Pädagogischer Tag = 480,00 €. Fachspezifische Fortbildungsveranstaltungen für Lehrpersonen landwirtschaftlicher und technischer Fächer. Da im Rahmen dieser Veranstaltungen besonders auch aktuelle Themen aufgegriffen werden sollen, ist eine detaillierte	5.671,00 € 2.600,00 €

	Planung nicht möglich. Es wird deshalb ein Rahmen von drei Nachmittagsveranstaltungen vorgesehen: 3 x 100,00 € = 300,00 €. Lehrfahrt der Lehrpersonen im August 2022 € 740,00. Die Vergütungen für die externen Referenten richten sich nach dem Beschluss der Landesregierung Nr. 39 vom 26.01.2021, für die internen Referenten nach dem Bereichsabkommen für das Landeslehrpersonal vom 27.06.2013, Art.28 und Art. 40/Abs. 2. Schulbegleitende Veranstaltungen, Fach- und Projekttag Fachtag zu spezifischen Themen in den verschiedenen Klassenstufen Klassen, z.T. mit externen Referenten: 4 Halbtage mit externen Referenten (3 Stunden à € 50,00 = € 600,00. Einladung von Fachleuten / Experten im Unterricht im Ausmaß von 5 Halbtagen (4 Fachleute/Experten à 2 Stunden x € 50,00) = € 400,00. Workshop mit einem Journalisten (1 Tag) für das Redaktionsteam der Schulzeitung „POFL“, wie im Projektantrag 471,00 € vorgesehen. Laut Tätigkeitspläne der Schulbibliotheken sind Begegnungen mit Autoren geplant. Für die Ausgaben der Referentenhonorare und Fahrtspesen werden insg. 1.600,00 € vorgesehen, und zwar 1.200,00 € für die OFL und 400,00 € für die WFO.	1.471,00 € 1.600,00 €
2.1.2.01.11.002	Reinigungs- und Wäschedienst Haas Auer Teppichreinigung für die Teppiche in den Eingängen der Schulgebäude	2.300,00 €
2.1.2.01.11.004	Druck und Buchbindung Verschiedene Druck- und Bindearbeiten für die Verwaltung und Bibliotheken	1.700,00 €
2.1.2.01.14.002	Portospesen für ev. Postspesen	600,00 €
2.1.2.01.14.999	Sonstige Aufwendungen für Verwaltungsdienste Landw. Betrieb - Wirtschaftsbüro Stocker u. Merit Service - ASA Registerführung Obst- und Weinbau - Konsortium Südt. Wein Registerführung Kellerei - Maschinenring - GS1 Ital - Beratung für MwSt.-Buchhaltung	15.000,00 € 12.000,00 € 3.000,00 €
2.1.2.01.15.002	Aufwendungen für Schatzamtsdienst Ausgabe laut Vereinbarung des Schatzamts im Jahre 2019 zur Führung des Schatzamtsdienstes der Fachoberschule für Landwirtschaft. Weiteres fallen versch. Bankspesen an. Der Vertrag läuft im Jahre 2023 aus.	2.550,00 €
2.1.2.01.99.003	Beiträge für Verbände Verschiedene Mitgliedsbeiträge (BSV, Bibliotecaplus, ASSA) Mitgliedsbeiträge Landw. Betrieb Versch. Mitgliedsbeiträge z.B. Südt. Beratungsring, Maschinenring, Konsortium Wein, Handelskammer, Südt. Einzugsdienst AG, Arche Noah, Bonifizierungskonsortium, Bioland, Südt. Bauernbund u.a. Weiterhin sollen	15.800,00 € 800,00 € 15.000,00 €

	verschiedene Arbeiten an Lohnbetriebe ausgegeben werden. Insbesondere Arbeiten für die der Betrieb nicht die technische Ausrüstung besitzt (z.B. Laubschneider und Vorschneider im Weinbau), oder wo Arbeiten mit dem Betriebseigenen Personal nicht zeitgerecht erledigt werden können.	
2.1.2.01.99.999	Sonstige n.a.b. verschiedene Dienstleistungen Wartungsverträge für Kopiermaschinen ▪ Gruber Bozen ▪ Amonn Bozen	30.000,00 €
2.1.3 Verwendung von Gütern Dritter		
2.1.3.01.01.001	Anmietung von unbeweglichen Gütern Pachtzins von Weingütern Landw.Betrieb	900,00 €
2.1.3.02.01.001	Lizenzen für Softwarenutzung ▪ Limitis Südtirol Spots ▪ Raiffeisen Online ▪ Konverto SPA ▪ Siag Südt. Informatik ▪ Schullizenzen Easy4ME+ PAULD BiBox	5.380,00 € 2.780,00 € 2.000,00 € 600,00 €
2.1.9 Steuern und Abgaben zu Lasten der Körperschaft		
2.1.9.01.01.001	IRAP	500,00 €
2.1.9.01.01.006	Müllentsorgungsabgabe und/oder <i>Gebühr (Gemeinde) und Gefährlicher Müll (Santini)</i>	12.000,00 €
2.1.9.01.01.009	Kraftfahrzeugsteuer ▪ Schulbus ▪ Landw. Betrieb Fahrzeuge u. Traktoren Renault Trafic, VW Kleinbus, 3 Traktoren, Stapler, Gülletankwagen und Radlader	4.000,00 € 2.000,00 € 2.000,00 €
2.1.9.01.01.999	IRPEF und INPS	500,00 €
2.1.9.03 Versicherungsprämien		
2.1.9.03.01.003	Haftpflichtversicherungen ▪ Schulbus ▪ Landw. Betrieb Fahrzeuge u. Traktoren ▪ Renault Trafic und VW Bus	8.050,00 € 6.050,00 € 2.000,00 €
2.2 Abschreibungen und Abwertungen		
2.2.1.05 Abschreibungen auf immaterielle Anlagegüter		
2.2.1.05.99.999	Abschreibungen auf n.a.b. Ausrüstungen Investitionsbeitrag n.a.b. Ausrüstungen	12.000,00 €
	Summe	12.000,00 €
2.3 Ausgaben für Zuwendungen und Beiträge		
2.3.1.02.99.999	Sonstige Zuwendungen an n.a.b. Haushalte	0 €
SUMME der Negativen Gebarungsanteile		604.349,54 €

4. Investitionsbudget (Anlage Nr. 6/3-GVD 118/2011)

Das gesamte Investitionsbudget wird durch eine Sonderfinanzierung der Landesverwaltung finanziert. Das berechnete Investitionsbudget erfasst die Quantifizierung und die Zusammensetzung der vorgesehenen

1.2. Anlagevermögen		
1.2.2 Materielles Anlagevermögen		
1.2.2.02.05.99.999	N.a.b Ausrüstungen Ankauf von Geräten für die verschiedenen Labore	12.000,00 €
1.2.2.02.12. Sonstiges Sachvermögen		
SUMME		12.000,00 €

Investitionen und gibt Aufschluss über die Finanzierungsquelle.

Auer, den 15.11.2021

Die Schulsekretärin


Elke Christoforetti Niederkofler

Der Schuldirektor

Dr. Christian Gallmetzer

Digital unterschrieben von: Christian Gallmetzer
Datum: 17/12/2021 12:19:35

