



Begleitbericht

Finanz-Investitionsbudget 2025-2027



Fachoberschule für Landwirtschaft und Wirtschaftsfachoberschule Auer

Schlossweg 10 - 39040 Auer
Tel. 0471/810 538
www.ofl-auer.it – os-ofl.auer@schule.suedtirol.it
WFO: Bildstöcklweg 12 - 39040 Auer
Tel. 0471/810 534
www.wfo-auer.it – wfo.auer@schule.suedtirol.it
St.Nr. 94002260217 - MwSt. 01379320219



Via del Castello 10 - 39040 Ora
Tel. 0471/810 538
www.ita-ora.it – os-ofl.auer@schule.suedtirol.it
ITC: Via del Capitello 12 - 39040 Ora
Tel. 0471/810 534
www.wfo-auer.it – wfo.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 erstellt. 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 der 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 erläutert, die das Finanzbudget der Schule bilden.

Die Erträge und Aufwendungen für die Jahre 2026 und 2027 sind auf beiliegendem Ausdruck des Buchhaltungsprogramms ersichtlich. In der Berechnung sind die Einnahmen und Ausgaben des landwirtschaftlichen Betriebes (Happacherhof) und die Zuwendungen der Haushalte gleich wie 2025 angesetzt (es fehlen die Tätigkeitspläne). Investitionsbetrag der Autonomen Provinz wird einstweilen keiner vorgesehen. Entsprechend niedriger sind auch die Aufwendungen angesetzt.

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	389.000,00 €
		389.000,00 €
1.2.2. Einnahmen aus dem Verkauf von Dienstleistungen		
1.2.2.01.06.001	Einnahmen aus Benützung Schulräume	2.000,00 €
1.2.2.01.99.999	Einnahmen aus n.a.b. Dienstleistungen (z.B. Schulball)	50.000,00 €
1.3 Einnahmen aus Zuwendungen und Beiträgen		
1.3.1. Laufende Zuwendungen		
1.3.1.01.02.001	- der Autonomen Provinz u Regionen	216.220,22 €
	Beitrag für Europea Wine Championship	45.000,00 €
1.3.1.01.04.001	- der anderen Körperschaften, Schulen	0 €
1.3.1.02.01.001	- der Haushalte	116.080,00 €
1.3.1.03.03.999	- der Unternehmen	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	2.000,00 €
SUMME der Positiven Gebarungsanteile		832.800,22 €

Die Fachoberschule für Landwirtschaft und Wirtschaftsfachoberschule Auer verwaltet im Schuljahr 2024/25 insg. 32 Klassen, davon 12 Klassen an der Wirtschaftsfachoberschule Auer, 583 Schüler/innen, 96 Lehrpersonen, 1 Sozialpädagogin und 49 Personen des Verwaltungspersonals und zwar: 1 Schulsekretärin, 7 Mitarbeiterinnen in den Sekretariaten, 1 Bibliothekar, 1 Mitarbeiterin in der Bibliothek, 3 Schullaboranten/innen, 1 Technische Assistentin, 11 Schulwarte/innen, 4 Hausmeister, 1 Stallmeisterin, 1 Önologe, 1 Busfahrer, 2 Landwirtschaftstechniker, 3 Mitarbeiter im landwirtschaftlichen Betrieb sowie 12 Mitarbeiterinnen für Inklusion. Somit werden an der Fachoberschule für Landwirtschaft und Wirtschaftsfachoberschule insgesamt rund 729 Personen verwaltet.

Beschreibung der Einnahmen

Landwirtschaftlicher Lehrbetrieb „Happacherhof“

Auf diesem Konto werden **€ 389.000,00** veranschlagt. Der Betrag ergibt sich aus den aus heutiger Sicht zu erwartenden Einnahmen des landwirtschaftlichen Betriebes. Der Betrag dient der ordnungsgemäßen Führung des landwirtschaftlichen Betriebes gemäß beiliegendem Tätigkeitsplan für das Geschäftsjahr 2025. Grundlage ist das gültige Schulprogramm und das Leitbild des Happacherhofes. Aufgrund der in diesem Tätigkeitsplan festgestellten Finanzlage werden die nachfolgend aufgeführten Beträge den nachfolgend aufgeführten Ausgabepositionen zugeordnet.

Die Vermarktung der Äpfel erfolgt zentral über den VOG. Das Stein- und Beerenobst wird fast zur Gänze ab Hof vermarktet. Kleinere Mengen an Steinobst werden über die Obstversteigerung EGMA und einzelne Wiederverkäufer vermarktet.

Die anfallende Frischmilch wird im Sommer von der Sennerei Cavalese und im Winter von der Sennerei Bergmilch abgeholt und verarbeitet. Der Direktverkauf von frischer Rohmilch ab Hof wird stark reduziert, die Verarbeitung verschiedener Schulprojekte wird beibehalten.

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 **€ 389.000,00** 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.

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) in Zusammenarbeit mit dem Förderverein der Schule einen gemeinsamen Schulball aller 5. Klassen. Aufgrund der Erfahrungen der vorhergehenden Jahre ist anzunehmen, dass die Einnahmen den Schulball betreffend, welcher von der Schule in Zusammenarbeit mit den Schüler*innen der Abschlussklassen veranstaltet wird, den Betrag von **50.000,00 €** erreichen werden.

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 Zuweisung der Autonomen Provinz und Region

Diese basiert auf drei Grundlagen:

Ordentliche Zuweisung 2025 (Aufgrund der Richtlinien des Beschlusses der Landesregierung Nr. 79/2018) stehen laut Mitteilung des Amtes für die Finanzierung vom 21.10.2024 der Bildungseinrichtungen, die Beträge für die Ordentliche Zuweisung 2025 von **147.761,00 €** 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		14.200,00
je Außenstelle		6.600,00
je Klasse 33		14.100,00
je Lehrperson 77,16		7.716,00
Vollzeit- und Teilzeitlehrperson		
je Schüler	55,00 x 593	32.615,00
Betrag Schüler Zusatz Fach	50,00 x 385	19.250,00
je Informatikraum	2.800 x 5	14.000,00
je Labor	2.800 x 11	30.800,00
je zweifach-Turnhalle	190,00 x 1	190,00
je Aula Magna	570,00 x1	570,00
je Übungsfirma + simulierte Firmen	2.800,00 + 560,00	3.360,00
Ausgleich schul. Nutzung von Räumlichkeiten		2.560,00
Kopiermaschinen und Multifunktionsdrucker		1.800,00
Berechnete ordentliche Zuweisung		147.761,00 €
je Bibliothek (593 SS) davon	5.545,22 x 1	5.545,22
(3.000,00 Audit+1.500,00 Besonderh. Bibliothek WFO)		
Ordentliche Instandhaltung		10.024,00
Funktionsdiagnosen		1.520,00
GESAMTSUMME		164.850,22 €

Der Endbetrag von **164.850,22 € + 10.000,00 Müllgebühren = Insg. 174.850,22 € + 53.370,00€ Schulbücher = Insg. 228.220,22 abzüglich (-) 12.000,00 € für Investitionen (s. Investitionsbeiträge) ergibt insgesamt 216.220,22 €.**

Zuweisung für den Ankauf von Schulbüchern aufgrund der Mitteilung des Amtes für Schulfürsorge vom 18.11.21 steht der Zuweisungsschlüssel von **90,00 € je Schüler/in** (593 SS) für alle Klassen zu. Aufgrund der voraussichtlichen Schülerzahlen des kommenden Schuljahres 2024/25 (OFL 377 und WFO 216 = 593 SS) ergibt sich folgender Ansatz:

Für insgesamt **385** Schüler/Schülerinnen der Fachoberschule für Landwirtschaft und **208** SchülerInnen der Wirtschaftsfachoberschule, müssen Leihbücher angekauft werden. Der Betrag von € **53.370,00** wird für die voraussichtlichen Ausgaben 2025 veranschlagt. Für die Fachoberschule für Landwirtschaft beläuft sich der Betrag auf € **34.650,00 €** und für die Wirtschaftsfachoberschule € **18.720,00.**

Zuweisung für die Wein-Europameisterschaft 2025

Die Fachoberschule für Landwirtschaft organisiert zusammen mit der Fachschule Laimburg und der italienischen Fachschule Scuola professionale provinciale per la fruttivitecoltura e il giardinaggio die Europea Wine Championship 2025. Dafür hat die Aut. Provinz Bozen einen Beitrag von **45.000,00 €** gewährt.

1.3.1.02.01.001 Laufende Zuwendungen von Haushalten

Die Eltern finanzieren **Lehrausgänge, Lehrfahrten u. Spesenbeiträge** für Verbrauchsmaterial. Aufgrund der vom Schulrat genehmigten Tätigkeitspläne für das laufende Schuljahr ergibt sich eine vorsichtige Schätzung der Einnahmen von mindestens **116.080,00 €**.

Dabei handelt es sich um **Beiträge der Schüler/innen** in Höhe von **61.100,00 €** für **schulbegleitende Veranstaltungen**, (Lehrausgänge, Lehrfahrten, Sprachreisen) wie nachträglich angeführt. Diese Veranstaltung bzw. die Beträge gehen aus dem Dreijahresplan und den Finanzierungsplänen der Projekte hervor. Weiteres handelt es sich um den Spesenbeitrag der Schüler/innen in Höhe von insg. **39.980,00 €** (siehe Berechnung unten) und Lehrerbeiträge von insg. **15.000,00 €**.

- Lehrfahrten der Klassen der beiden Schulen ca. **59.100,00 €**
- Für allgemeine Lehrausgänge mit Besichtigungen, Museumsbesuche und Projekte wird mit einer Einnahme in Höhe von **2.000,00 €** gerechnet.
Das ergibt einen Ansatz von **insg. 61.100,00 €**.

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:

€ 60,00 1. und 2. Klassen der **OFL = 163 SS** und der 3., 4. und 5. Klassen der **WFO = 93** Schüler

= **€ 15.360,00 für Insg. 256** Schüler und Schülerinnen.

€ 50,00 1. und 2. Klassen der **WFO = 115 SS** = **€ 5.750,00**

€ 85,00 der 3., 4. und 5. Klassen der OFL = **222** SchülerInnen = **€ 18.870,00. Insgesamt 39.980,00 Euro.**

Einnahmen von Lehrerbeiträgen Der errechnete Betrag von **15.000,00 €** ergibt sich aus den Erfahrungswerten der letzten Jahre. 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.

1.3.1.05.01.999 Laufende Zuwendungen von der EU u.a.

Da keine größeren genehmigten Projekte über die EU beantragt wurden, wird kein Betrag angesetzt und erst zu gegebener Zeit eingebaut.

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 eingenommene Beiträge von Unternehmen. Es werden **500,00 € angesetzt**.

3.2 Finanzerträge

3.2.3.05.01.001 Aktivzinsen aus Bankkonto 2.000,00 €

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 der für das laufende Schuljahr genehmigten Tätigkeitspläne und des Dreijahresplanes, vorgenommen.

3. 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)	73.370,00 €
2.1.1.01.01.002	Publikationen	3.000,00 €
2.1.1.01.02.001	Papier, Schreibwaren und Druckwerke	10.000,00 €
2.1.1.01.02.003	Ausrüstung	3.000,00 €
2.1.1.01.02.005	Zubehör für Wohnungen u Büros	1.000,00 €
2.1.1.01.02.006	Informatikmaterial	1.500,00 €

2.1.1.01.02.007	Sonstige technische u. nicht medizinische Materialien	250.000,00 €
2.1.1.01.02.008	Technische nicht mediz. Spezialinstrumente Lehrmittel	17.500,00 €
2.1.1.01.02.009	Güter für Repräsentationstätigkeiten	200,00 €
2.1.1.01.02.011	Nahrungsmittel/Lebensmittel	5.000,00 €
2.1.1.01.02.012	Zubehör für Sport- und Freizeitaktivitäten	5.900,00 €
2.1.1.01.02.999	Sonstige n.a.b. Verbrauchsgüter und –materialien	19.523,05 €
2.1.1 Flora und Fauna		
2.1.1.01.03.001	Wildtiere und Haustiere (Stallgebäude)	44.800,00 €
2.1.1.01.03.002	Wildpflanzen und Zuchtpflanzen (Obst- und Weinbau)	6.000,00 €
2.1.1 Arzneimittel u. sonstige medizinische Verbrauchsgüter		
2.1.1.01.05.001	Pharmazeutische Produkte – Erste-Hilfe-Material	500,00 €
2.1.1.01.05.999	Sonstige n.a.b. medizinische Geräte und Produkte	16.000,00 €
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	159.460,00 €
2.1.2 Dienstleistungen Dritter und Gebühren		
2.1.2.01.06.003	Zugang zu Datenbanken und Onlinepublikationen	5.600,00 €
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	23.000,00 €
2.1.2.01.07.003	Ordentliche Wartung Mobiliar und Anlagen	20.000,00 €
2.1.2.01.07.004	Ordentliche Wartung u. Reparaturen von Anlagen u. Maschinen	20.000,00 €
2.1.2.01.09.999	Sonstige Dienstleistungen von n.a.b. Freiberuflern u. Fachleuten	5.200,00 €
2.1.2.01.11.002	Reinigungs- u. Wäschereidienst	2.800,00 €
2.1.2.01.11.004	Druck und Buchbindung	1.500,00 €
2.1.2.01.14.002	Portospesen	400,00 €
2.1.2.01.14.999	Sonstige Aufwendungen für Verwaltungsdienste	16.500,00 €
2.1.2.01.15.002	Aufwendungen für Schatzamtsdienst	2.000,00 €
2.1.2.01.99.003	Beiträge für Verbände	16.100,00 €
2.1.2.01.99.999	Sonstige n.a.b. verschiedene Dienstleistungen	57.647,17 €
2.1.3 Verwendung von Gütern Dritter		
2.1.3.01.01.001	Anmietung von unbeweglichen Gütern Pachtzins	2.600,00 €
2.1.3.02.01.001	Lizenzen für Softwarenutzung	2.400,00 €
2.1.9 Sonstige Gebarungsausgaben		
2.1.9.01.01.001	IRAP	500,00 €
2.1.9.01.01.006	Müllentsorgungsabgabe und Gebühren	9.000,00 €
2.1.9.01.01.009	Kraftfahrzeugsteuer	1.200,00 €
2.1.9.01.01.999	Steuern und Abgaben IRPEF INPS	600,00 €
2.1.9 Versicherungsprämien		
2.1.3.03.01.003	Haftpflichtversicherungen	12.500,00 €
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		832.800,22 €

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 2025 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 53.370,00 € (90,00€ pro Kopf x 593 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 2024 einstweilen der ob genannte Gesamtbetrag veranschlagt. Zum Ankauf der Leihbücher für die Fachoberschule für Landwirtschaft werden 34.650,00 € veranschlagt. Dieser Betrag ergibt sich wie folgt: voraussichtliche Anzahl der Schüler/innen der 1.-5. Kl. 385 Schüler/innen der Fachoberschule für Landwirtschaft. Der Betrag von € 18.720,00 € dient zum Ankauf der Leihbücher für die Wirtschaftsfachoberschule; voraussichtliche Schüleranzahl 1.-5. Kl. 208 Schüler/innen. Bibliotheken/Literatur/Medien Aufgrund der Tätigkeitspläne der beiden Bibliotheken wird ein Ansatz von 10.454,78 € und der zugewiesene Betrag vonseiten des Amtes für Bibliothek und Lesen in Höhe von 5.545,22 € für Literatur und Medien der beiden Schulbibliotheken, vorgesehen. Ausgaben zum Ankauf von Literatur und Medien stehen den Schulen folgende Beträge zur Verfügung: OfI 11.000,00 € und WFO 5.000,00 €.	73.370,00 € 4.000,00 € 53.370,00 € 16.000,00 €
2.1.1.01.01.002	Publikationen Für Inserate und Publikationen in verschiedenen Zeitschriften	3.000,00 €
2.1.1.01.02.001	Papier, Schreibwaren und Druckwerke ▪ 4.000,00 € Bürobedarf ▪ 5.800,00 € Papier für Kopien ▪ 200,00 € Toner für Drucker	10.000,00 €
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.	3.000,00 €
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	1.500,00 €
2.1.1.01.02.007	Sonstige technische nicht medizinische Spezialmaterialien Ausgaben für Kellerei Anschaffung von Weinflaschen, Korken, Etiketten, Verpackungsmaterial sowie diversem Verbrauchsmaterial für die Einkellerung der Schulweine. Im Keller wird der Ausbau der 5 Weine (Lagrein, Merlot, Rubin, Chardonnay und Passito) im bisherigen Umfang weitergeführt. Forcierung des Direktverkaufs ab Hof. Ausgaben für Obst- Weinbau Der Anbau der verschiedenen Kulturen erfolgt 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	250.000,00 € 30.000,00 € 50.000,00

	den weitaus größten Teil ein. Die Weinbaufläche umfasst knapp 4 ha und liegt arrondiert um die Hofstelle. Weiterhin sollen einzelne Arbeiten über die Maschinenringkooperation oder Werkverträge an Lohnunternehmen vergeben werden. Dies gilt vor allem für Arbeiten, für die der Betrieb nicht über die technische Ausrüstung verfügt (z.B. Laubschneider, Vorschneider, Krümmer im Obst- und Weinbau) oder wenn die Arbeiten mit dem betriebseigenen Personal nicht termingerecht durchgeführt werden können. Zu diesem Zweck werden für zeitintensive Handarbeiten (Laubarbeiten, Hagelschutznetze, Steinobsternte, Ausdünnung und Apfelernte) über das gesamte Vegetationsjahr verbindliche Endtermine festgelegt, um eventuelle Arbeitsrückstände frühzeitig zu erkennen und Arbeiten auszulagern. Verbrauchsmaterial für den Landw.Betrieb Erwerb der für die landwirtschaftliche Produktion erforderlichen Betriebsmittel wie Pflanzenschutzmittel, Düngemittel und sonstiges Material. Gerätschaften und Maschinen Landw.Betrieb Investitionen in Bewässerungsanlagen für Beerenobst und St. Martin. Anschaffung verschiedener Geräte wie Erntemaschinen und Hebebühnen, Heukran, Güllemixer, Krümmer sowie Geräte für die Obstverarbeitung und den Milchverkauf und Mikrovinifikation. Des Weiteren werden verschiedene Kleingeräte für die Pflege von Wiese, Bäume und Sträucher angeschafft.	40.000,00 € 130.000,00 €
2.1.1.01.02.008	Technische nicht medizinische Spezialmaterialien Kleine Lehrmittel Ausgaben für Inklusion + Migration Aufgrund der Erfahrungen wird mit insgesamt 14 Schülerinnen mit Funktionsdiagnose gerechnet. Für den Ankauf von speziellen Lehrmitteln für die Fachgruppe Inklusion wird für das Geschäftsjahr 2025 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 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 Verbrauchs- und Lehrmaterial und ev. kleine Geräte f. Unterricht u. Projekte	17.500,00 € 2.000,00 € 1.000,00 €

	Labormaterial für Physik 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 die OFL wird 1.250,00 € vorgesehen und für die WFO 250,00 €. 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 die OFL wird 5.417,00 € vorgesehen und für die WFO 1.083,00 €. 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. Für die OFL wird 5.417,00 € vorgesehen und für die WFO 1.083,00 €. Sollten größere Anschaffungen für die verschiedenen Labore notwendig werden, so muss wiederum beim Amt für die Finanzierung der Bildungseinrichtungen angesucht werden.	1.500,00 € 6.500,00 € 6.500,00 €
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 Projekte, Veranstaltungen u. Schulfeiern. Für die verschiedenen Projekte und Fachtage, für den Unterricht in der Backstube, sowie für den praktischen Unterricht, werden Nahrungsmittel benötigt.	5.000,00 €
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 € 5.900,00 für beide Schulen veranschlagt. Dieser Betrag dient der Ergänzung der vorhandenen Geräte. Im Haushaltsjahr 2025 sind wiederum einige Kleingeräte in der Turnhalle Schwarzenbach und Aula Magna anzuschaffen. Sollte die ordentliche Zuweisung nicht reichen, so wird um eine Sonderzuweisung angesucht.	5.900,00 €

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. 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 1.600,00 € 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. 523,05 € 15.103,05 € 1.120,00 € 1.700,00 € 1.600,00 €
2.1.1.01.03 Flora und Fauna		
2.1.1.01.03.001	Wildtiere und Haustiere Ausgaben für den Stall Neben der Milchviehhaltung bietet der Stall auch die Möglichkeit, verschiedene Kleintierarten und Mastvieh (Schweine und Ochsen) zu halten, die über lokale Partner vermarktet werden. Die Patenschaft für das Naturschutzgebiet Castelfeder und die damit verbundene Ziegenhaltung läuft noch bis zum Jahr 2028. Einige der im Naturschutzgebiet Castelfeder gehaltenen Ziegen werden im Winter am Happacherhof eingestallt und zu Ostern vermarktet. Von Jänner bis Februar werden im Dorfanger Quessantschafe gehalten. Projektierung eines mobilen Hühnerstalls und Überdachung des Auslaufes. Wiederbelebung Imkerei	44.800,00 € 42.000,00 € 2.800,00 €
2.1.1.01.03.002	Wildpflanzen und Zuchtpflanzen Ausgaben für Obst- und Weinbau Pflanzmaterial für die Hauptbetriebszweige Obst- und Weinbau sowie für die im Betrieb vorhandenen Sonderkulturen. Schwerpunkt im Jahr 2025 ist die Erweiterung der Anlage Palain mit der Sorte Granny um rund 350 Bäume sowie die Nachpflanzung und der Ersatz abgestorbener Reben und Bäume in verschiedenen Anlagen. In der Anlage Zinsmoos werden die Bäume der Sorte Pilot gerodet ohne Wiederbepflanzung. Im Dorfanger werden die Reben der Sorte Chardonnay mit der Sorte Lagrein ersetzt. Weiterführung der Baumschule zur Produktion von Jungbäumen verschiedener Obstarten sowie Betrieb einer kleinen Rebschule in Kooperation mit dem Versuchszentrum Laimburg und der Rebschule Battisti.	6.000,00 €
2.1.1. 01.05 Arzneimittel u. sonstigen medizinische Verbrauchsgüter		
2.1.1.01.05.001	<i>Pharmazeutische Produkte</i> Erste-Hilfe-Material	500,00 €

	Aufgrund der Erfahrungswerte der letzten Jahre ist dieser Ansatz ausreichend.	
2.1.1.01.05.999	<i>Sonstige nicht anders bestimmte medizinische Geräte und Produkte</i> Ankauf von Reinigungsmaterial Aufgrund der Erfahrung des letzten Jahres wird für den Ankauf von Reinigungsmaterial ein Betrag von insgesamt 16.000,00 € veranschlagt (€ 10.500,00 für die Fachoberschule für Landwirtschaft und € 5.500,00 für die Wirtschaftsfachoberschule). Dieser Ausgabenbetrag enthält die Ausgaben für den Ankauf von Reinigungsmitteln für Klassen, Gänge und Turnhallen, Toiletten, Spezialräumen, Laborräumen, Werkstätten und Stallgebäude, Fenster, Büros usw.	16.000,00 €
2.1.2.01. Dienstleistungen		
2.1.2.01.02.005	Organisation von Lehrfahrten, Sprachreisen Veranstaltungen und Tagungen und Projekte 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. 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	159.460,00€ 61.100,00 € 3.360,00 €

	werden. Zudem nehmen unsere Übungsfirmen, falls die pandemische Lage es zulässt an nationalen und internationalen Übungsfirmenmessen teil. Die 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) ein 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. Ausgaben für Europea Wine Championship Eröffnungsfeier, Gala-Dinner zum Abschluss, Labormaterial, sonstige Spesen und Verbrauchsmaterial	50.000,00 € 45.000,00 €
2.1.2.01.05 Dienstleistungen Dritter und Gebühren		
2.1.2.01.06.003	Zugang zu Datenbanken u. Onlinepublikationen ▪ Limitis (Digitales Register und Südtirol Flat Hot-Spots)	5.600,00 €
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 ▪ Telepass ▪ Dako Schulbus ▪ Giacomuzzi Registriekasse Weinverkauf ▪ Pos/Siapay Kellerei Weinverkauf	3.500,00 € 1.500,00 € 2.000,00 €
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. Die Ausgaben für die Revision u. anfallende Reparaturen sind mit eingerechnet. 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. Ausgaben für Treibstoff und landwirtschaftliches Benzin	23.000,00 € 5.000,00 € 10.000,00 € 8.000,00 €

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 15.000,00 € 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 € 7.000,00 angesetzt. Für größere Anschaffungen und Reparaturen soll beim Amt für Schulfinanzierung und beim Amt für Bauerhaltung angesucht werden. Aula Magna u Turnhalle anfallende Reparaturen und Anschaffungen in der Aula Magna, Foyer und Turnhalle wird ein Betrag von € 6.000,00 vorgesehen. Größere Ausgaben, wie Wartung von Geräten werden mit der Gemeinde abgeklärt. Die periodische Wartung der Turngeräte in der Turnhalle wird durchgeführt, ebenso die jährliche Wartung der technischen Bühnenanlage. Turnhalle Schwarzenbach Für eventuell anfallende Reparaturen und Anschaffungen in der Turnhalle der Erholungszone Schwarzenbach wird ein Betrag von € 2.000,00 vorgesehen. Die periodische Wartung der Turngeräte wird durchgeführt.	15.000,00 € 7.000,00 € 6.000,00 € 2.000,00 €
2.1.2.01.07.004	Ordentliche Wartung u Reparaturen von Anlagen und Maschinen Landwirtschaftlicher Betrieb Die bestehenden Anlagen und Maschinen müssen im landwirtschaftlichen Betrieb laufend repariert und gewartet werden. Für außerordentliche Wartungs- und Instandhaltungsarbeiten wird eine Finanzierung über das Amt für Bauerhaltung beantragt.	20.000,00 €
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 2025 geplant. Es wird folgende Hochrechnung erstellt: Nachmittagsveranstaltungen im Rahmen der schulinternen Fortbildung = 180,00 € X 6 = 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 Planung nicht möglich. Es wird deshalb ein Rahmen von drei Nachmittagsveranstaltungen vorgesehen: 3 x 100,00 € = 300,00 €. Lehrfahrt der Lehrpersonen im August 2025 € 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	11.500,00 € 2.600,00 €

	Landeslehrpersonal vom 27.06.2013, Art.28 und Art. 40/Abs. 2.	
	Schulbegleitende Veranstaltungen, Fach- und Projekttag Fachtage 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 externen Referenten ca. 450,00 € .	1.450,00 €
	Partizipationsprojekt für Schüler/innen und Lehrpersonen der OfL	6.300,00 €
	Laut Tätigkeitspläne der Schulbibliotheken sind Begegnungen mit Autoren geplant. Für die Ausgaben der Referentenhonorare und Fahrtspesen werden insg. 1.150,00 € vorgesehen, und zwar 750,00 € für die OFL und 400,00 € für die WFO.	1.150,00 €
2.1.2.01.11.002	Reinigungs- und Wäschedienst Haas Auer Teppichreinigung für die Teppiche in den Eingängen der Schulgebäude	1.500,00 €
2.1.2.01.11.004	Druck und Buchbindung Verschiedene Druck- und Bindearbeiten für die Verwaltung und Bibliotheken	1.500,00 €
2.1.2.01.14.002	Portospesen für ev. Postspesen	400,00 €
2.1.2.01.14.999	Sonstige Aufwendungen für Verwaltungsdienste Landw. Betrieb - Wirtschaftsbüro Stocker u. Merit-Service - Betriebsheft-Führung Obst- und Weinbau - Konsortium Südt. Wein Registerführung Kellerei - Maschinenring - GS1 Italy - Beratung für MwSt.-Buchhaltung Praktikanten am Happacherhof im Sommer	16.500,00 € 13.000,00 € 3.500,00 €
2.1.2.01.15.002	Aufwendungen für Schatzamtsdienst Ausgabe laut Vereinbarung des Schatzamts im Jahre 2024 zur Führung des Schatzamtsdienstes der Fachoberschule für Landwirtschaft. Weiteres fallen versch. Bankspesen an. Der Vertrag läuft im Jahre 2029 aus.	2.000,00 €
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, Bonifizierungskonsortium, Bioland, Südt. Bauernbund u.a.	16.100,00 € 100,00 € 16.000,00 €
2.1.2.01.99.999	Sonstige n.a.b. verschiedene Dienstleistungen - Wartungsverträge für Kopiermaschinen - Gruber Bozen - Amonn Bozen	57.647,17 €
2.1.3 Verwendung von Gütern Dritter		
2.1.3.01.01.001	Anmietung von unbeweglichen Gütern Pachtzins von Weingütern Landw.Betrieb	2.600,00 €

2.1.3.02.01.001	Lizenzen für Softwarenutzung - Software „DocCreator“ - Konverto SPA (CMS-System) - Siag Südt. Informatik (Domänen OfL und WFO)	2.400,00 € 1.800,00 € 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 Gebühr (Gemeinde) Müllentsorgungsgebühr Schule Entsorgung Pflanzenschutzmittel und gefährlicher Müll über Fa. Santini	9.000,00 € 8.000,00 € 1.000,00 €
2.1.9.01.01.009	Kraftfahrzeugsteuer - Schulbus u.a. - Landw. Betrieb Fahrzeuge Renault Trafic, VW Kleinbus	1.200,00 € 700,00 € 500,00 €
2.1.9.01.01.999	IRPEF und INPS Schule Landw. Betrieb	600,00 € 200,00 € 400,00 €
2.1.9.03 Versicherungsprämien		
2.1.9.03.01.003	Haftpflichtversicherungen - Schulbus - Landw. Betrieb Fahrzeuge u. Traktoren u. Unwetterschäden (Hagelversicherung) Renault Trafic und VW Bus sowie Traktoren	12.500,00 € 3.500,00 € 9.000,00 €
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 der Negativen Gebarungsanteile		
		832.800,22 €

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 Investitionen und gibt Aufschluss über die Finanzierungsquelle.

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 €

Die Schulsekretärin

Der Schuldirektor

Tanja Zelger

Dr. Christian Gallmetzer

Auer, am 02.12.2024

Bericht zum Budget des Finanzjahres 2025