

ERLÖSE

1 Positive Bestandteile der Gebarung 1.2 Erlöse aus Verkäufen und Dienstleistungen und Erträge aus öffentlichen Dienstleistungen	290.000,00 €
1 Positive Bestandteile der Gebarung 1.3 Erträge aus Zuwendungen und Beiträgen	322.177,00 €
1 Positive Bestandteile der Gebarung 1.4 Andere Erlöse und verschiedene Erträge	0,00 €
GESAMTSUMME ERLÖSE	612.177,00 €

AUFWENDUNGEN

2 Negative Bestandteile der Gebarung 2.1 Betriebsaufwendungen	611.177,00 €
Negative Bestandteile der Gebarung 2.3 Kosten für Zuwendungen und Beiträgen 2.3.1 Laufende Zuwendungen an Haushalte	0,00 €
2 Negative Bestandteile der Gebarung 2.4 Bereitstellungen 2. 4.3 Sonstige n.a.b. Rückstellungen für Investitionen	0,00 €
3 Erträge und Finanzlasten	1.000,00 €
GESAMTSUMME AUFWENDUNGEN	612.177,00 €

ERLÖSE

2024

2025

2026

1	POSITIVE GEBARUNGSBESTANDTEILE			
1.2	Erlöse aus Verkäufen und Dienstleistungen und Erträge aus öffentlichen Dienstleistungen			
		290.000,00 €	290.000,00 €	290.000,00 €
1.2.2	Erlöse aus dem Verkauf von Dienstleistungen			
		290.000,00 €	290.000,00 €	290.000,00 €
1.2.2.01.03	Erlöse aus Heimen, Kolonien, Jugendherbergen und Thermalanlagen			180.000,00 €
	<u>Erlöse aus Heimen, Kolonien, Jugendherbergen und Thermalanlagen</u> Die Berechnung erfolgt aufgrund des Beschlusses Nr. 240 vom 07. April 2020. Richtlinien für die Gewährung der Förderungen zur Entwicklung der Berufsbildung. Die Abwesenheiten für Praktikum und Sprachreise werden in Abzug gebracht. Der Betrag basiert aufgrund einer Hochrechnung und auf Erfahrungswerten aus den Vorjahren.	Insgesamt	180.000,00 €	
			180.000,00 €	
1.2.2.01.04	Erlöse aus außerschulischen Kursen			50.000,00 €
	<u>Erlöse aus außerschulischen Kursen</u> Die Kurse werden pro Schuljahr in einer Kursbroschüre angeboten. Die Kursgebühr richtet sich nach der Art und Dauer des jeweiligen Kurses. Nach Einsicht in die bereits feststehenden Kurse und aufgrund von Erfahrungswerten aus den Vorjahren kann daher dieser Betrag veranschlagt werden.	Insgesamt	50.000,00 €	
			50.000,00 €	
1.2.2.01.08	Erlösen aus Ausspeisungen			50.000,00 €
	<u>Erlösen aus Ausspeisungen</u> Die Berechnung erfolgt aufgrund des Beschlusses Nr. 240 vom 07. April 2020, Richtlinien für die Gewährung der Förderungen zur Entwicklung der Berufsbildung, welcher vorsieht, dass von Fahrschülern für ein Mittagessen 3,50 € berechnet wird. Für die Mitarbeiter wird der Betrag angepasst und laut Landesmensa berechnet. In Haslach gibt es keine Mensa. Aufgrund von Erfahrungswerten und einer Hochrechnung wird sich der zu erwartende Betrag auf 50.000,00 € belaufen.	Insgesamt	50.000,00 €	
			50.000,00 €	
1.2.2.01.29	Druck- und Kopierdienst			0,00 €
	<u>Kopien und Drucke</u> Da nicht feststeht ob für Kopien und Drucke Gelder	Insgesamt	0,00 €	

	eingehoben werden wird dieses Konto pro memoria geführt.	p.m.	0,00 €				
1.2.2.01.99	Erlöse aus n.a.b. Dienstleistungen				10.000,00 €		
	Erlöse aus n.a.b. Dienstleistungen Die	p.m.	10.000,00 €				
	Erlöse aus n.a.b. Dienstleistungen setzen sich aus Vermietung von unbeweglichen Gütern zusammen						
1.3	Erträge aus Zuwendungen und Beiträgen				322.177,00 €	322.177,00 €	322.177,00 €
1.3.1	Laufende Zuwendungen				322.177,00 €	322.177,00 €	322.177,00 €
1.3.1.01.02	Laufende Zuwendungen der Lokalverwaltungen				313.177,00 €		
	Laufende Zuwendung der Regionen und Autonomen Provinzen	Insgesamt	313.177,00 €				
	Ordentliche Zuweisung -> auf der Grundlage der Kriterien laut Beschluss der LR Nr. 297/2019 und nach Abzug des Betrages von 15.000,00 €, welcher für die Investitionen veranschlagt wird.		313.177,00 €				
	Schulbücher (es wird uns für den SJ 2023/24 kein Geld überwiesen)	p.m.	- €				
1.3.1.02.01	Laufende Zuwendungen von Haushalten				9.000,00 €		
	Laufende Zuwendungen von Familien (Schülerbeiträge)	Insgesamt	9.000,00 €				
	Mit Beschluss Nr. 02/2022 hat der Schulrat beschlossen den jährlichen Schülerbeitrag von 100,00€ abzuschaffen. Auf diesem Konto wird der Betrag für die Lehrfahrten vorgesehen.	p.m.	9.000,00 €				
1.3.2	Investitionsbeiträge				0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.2.01.02	Investitionsbeiträge von Lokalverwaltungen				0,00 €		
	Investitionsbeiträge der autonomen Regionen und Provinzen						
	Die geplanten Investitionen werden mit Investitionsbeiträgen aus den vergangenen Jahren finanziert.		0,00 €				
Summe der voraussichtlichen ERTRÄGE 2024-2026					612.177,00 €	612.177,00 €	612.177,00 €

A U F W E N D U N G E N				2024	2025	2026
2	NEGATIVE BESTANDTEILE DER GEBARUNG					
2.1	Betriebliche Aufwendungen			611.177,00 €	611.177,00 €	611.177,00 €
2.1.1	Ankauf von Roh- und/oder Verbrauchsgütern			349.477,00 €	349.477,00 €	349.477,00 €
2.1.1.01.01	Zeitungen, Zeitschriften und Publikationen			6.500,00 €		
	<u>Zeitungen und Zeitschriften</u> Für den Unterricht in Hauswirtschaft und Ernährung werden für die einzelnen Standorte Fachzeitschriften angekauft. Darunter: Ernährungsumschau, Ernährung im Fokus Rationelle Hauswirtschaft, Rationell Reinigen, Kochen und Küche u.v.a.m. Dazu werden Tageszeitungen für die Allgemeinbildung angeschafft.	Insgesamt	6.500,00 €			
			6.500,00 €			
	<u>Veröffentlichungen Publikationen</u> Da im Vorjahr keine Kosten entstanden wird hier nichts veranschlagt, das Konto wird aber für evtl. Inserate in Tageszeitungen pro memoria geführt.	Insgesamt	0,00 €			
		p.m.	- €			
2.1.1.01.02	Sonstige Verbrauchsgüter			321.977,00 €		
	<u>Papier, Büromaterial und Drucksorten</u> Für die Verwaltung an allen drei Standorten sind Büro- und Schreibmaterial wie Ordner, Mappen, Folien, Stifte usw. notwendig. Für 2024 wird der Betrag von 12.000,00 veranschlagt.	Insgesamt	12.000,00 €			
			12.000,00 €			
	<u>Treibstoff und Schmieröle</u> Folgende Fahrzeuge sind an den einzelnen Schulstellen: Tisens: Skoda Fabia (EW896WW) und Opel Vivaro (DY041JK) - Haslach: Skoda Fabia (EW924WW) und Neumarkt: Skoda Fabia (EW829WX). Die Kosten werden aufgrund von Erfahrungswerten vorgesehen.	Insgesamt	2.500,00 €			
			2.500,00 €			
	<u>Ausstattung</u> Der veranschlagte Betrag ist für den Ankauf von Lehrmitteln und Kleingeräten bestimmt, welche sowohl im Unterricht als auch im Heim in der Betriebsküche, Lehrküche, in den Praxisräumen und im gesamten Gebäude erforderlich sind.	Insgesamt	2.500,00 €			
			2.500,00 €			

<u>Kleidung</u> Dienstkleidung muss jährlich ergänzt und ersetzt werden. Anrecht darauf haben Lehrpersonen im Praxisunterricht, das Reinigungs- und Hauspersonal.	Insgesamt	3.000,00 €
		3.000,00 €
<u>Zubehör für Büro und Heim</u>	Insgesamt	1.000,00 €
		1.000,00 €
<u>Informatikmaterial von geringem Wert</u> Für der Ankauf von Kleinmaterialien, wie Schutztaschen für Tablets, Mouse, Tastaturen, USB-Verlängerungen usw. für den Informatikbereich wird dieser Betrag vorgesehen.	Insgesamt	700,00 €
		700,00 €
<u>Nahrungsmittel</u> An den Schulen Tisens und Neumarkt sind täglich Heim- und Fahrschüler zu verköstigen. Dazu kommen noch Lehrpersonen, Hauspersonal, Heimerzieher und Mitarbeiter. Außerdem werden die Kosten für Lebensmittel, welche für die Kurse notwendig sind über dieses Konto verbucht. Für Haslach betrifft es ausschließlich die Kosten für Lebensmittel in der Ausbildung im zweiten Bildungsweg und Kosten für Lebensmittel für die Kurse in der Erwachsenenbildung und in Kinderkursen.	Insgesamt	185.000,00 €
		185.000,00 €
<u>Zubehör für Sport- und Freizeitaktivitäten</u> Dieses Konto wird pro memoria geführt um evtl. Kosten welche für den Ankauf von Kleingeräten wie Tischtennisschläger, Bälle, Federball usw. im Sportunterricht anfallen abzudecken.	Insgesamt	0,00 €
	p.m.	- €
<u>Sonstige n.a.b. Verbrauchsmaterialien</u> An allen drei Schulstandorten ist Reinigungsmaterial mit einem großen Anteil zu verzeichnen. Weiters werden Bastelmaterialien für den Kreativunterricht und für Dekorationen wie Wachs, Wäscheklammern, Bänder, Steckmasse, Blumendraht, Kerzen, usw. sowie Verbrauchsmaterialien für den Lehrbetrieb für die einzelnen Unterrichtsfächer wie z.B. für den Nähunterricht angekauft. Dazu gehören auch Verbrauchsmaterialien für die angebotenen Kurse. Aufgrund von Erfahrungswerten wird dieser Betrag veranschlagt.	Insgesamt	115.277,00 €
		115.277,00 €

2.1.1.01.03	Flora und Fauna			21.000,00 €			
	<u>Wildpflanzen und Zuchtpflanzen</u> Für den Unterricht zur Tischdekoration und Dekoration in verschiedenen Räumlichkeiten sind ständig Pflanzen und Schnittblumen erforderlich. Zudem ist an den jeweiligen Standorten ein Blumen- und Gemüsegarten, welcher auch jährlich neu bepflanzt werden muss. An den Schulen wird auch die saisonale Bepflanzung des Eingangsbereiches berücksichtigt.	Insgesamt	21.000,00 €				
			21.000,00 €				
2.1.2	Erwerb von Dienstleistungen				195.100,00 €	195.100,00 €	195.100,00 €
2.1.2.01.02	Organisation von Events, Werbung und Leistungen für Dienstreisen			29.000,00 €			
	<u>Werbung</u> Es wird für Events, Tag der offenen Schule und sonstige besondere Anlässe geworben. Der Ankauf von verschiedenen Werbematerialien ist geplant. Weitere Aufwendungen sind für die Werbung "Neue Lernkultur", das "Eigenverantwortliche Lernen", das Orientierungsjahr in den Fachschulen Neumarkt und Tisens, den zweiten Bildungsweg und die Genussschule Südtirol vorgesehen.	Insgesamt	25.000,00 €				
			25.000,00 €				
	<u>Organisation und Teilnahme an Veranstaltungen und Tagungen</u> Der Tag der offenen Tür bzw. der Tag der offenen Schule, sowie die Veranstaltung Erntedank am Waltherplatz werden organisiert. Aufgrund von Erfahrungswerten wird dieser Betrag veranschlagt.	Insgesamt	3.000,00 €				
			3.000,00 €				

2.1.2.01.04	<u>Sonstige n.a.b. Aufwendungen für Public Relations, Tagungen, Messen, Werbung</u> Für die Teilnahme an verschiedenen Tagungen und Messen wird dieser Betrag veranschlagt.	Insgesamt	1.000,00 €	
			1.000,00 €	
	Aus- und Weiterbildung			1.000,00 €
2.1.2.01.07	<u>Sonstige n.a.b. Aufwendungen für Aus- und Weiterbildung</u> Für Mitarbeiter, welche an Aus- und Weiterbildungsveranstaltungen teilnehmen wird aufgrund von Erfahrungswerten dieser Betrag vorgesehen.	Insgesamt	1.000,00 €	
			1.000,00 €	
	Ordentliche Instandhaltung und Reparaturen			81.000,00 €
	<u>Ord. Instandhaltung und Reparaturen von Fahrzeugen</u> Für die ordentliche Instandhaltung und Reparaturen von öffentlichen Verkehrsmitteln für Sicherheit und öff. Ordnung. Für die Instandhaltung der 4 Fahrzeuge, für die Reifenwechsel sowie unvorhergesehene Kosten wird der Betrag veranschlagt.	Insgesamt	4.500,00 €	
			4.500,00 €	
	<u>Ord. Instandhaltung und Reparaturen von Möbeln und Einrichtung</u> Einrichtungsgegenstände und Möbel in den Heim von Tisens sowie an den Schulen Haslach und Neumarkt erfordern ständige Instandhaltung. Dazu kommt die Instandhaltung der Möbel und Einrichtung im gesamten Schulgebäude wie, Klassen, Aufenthaltsräumen, Speisesälen, Seminarräumen, Lehrerzimmern u.v.a.m. Hierfür wird aufgrund von Erfahrungswerten nachstehender Betrag vorgesehen.	Insgesamt	4.000,00 €	
			4.000,00 €	
	<u>Ord. Instandhaltung und Reparaturen von Anlagen und Maschinen.</u> Für die Instandhaltung der Video- und Kimaanlagen der Fachschulen wird dieser Betrag veranschlagt.	Insgesamt	7.000,00 €	
			7.000,00 €	

2.1.2.01.09	<u>Ord. Instandhaltung und Reparaturen von Geräten.</u> Die Instandhaltung von Geräten wie, Küchengeräte für die Wirtschaftsküche und Kühlgeräte in den Lagerräumen erfordern an allen drei Standorten diese Veranschlagung. Berücksichtigt werden müssen auch die Geräte des Hausmeisters, jene des Reinigungspersonals und jene welche im didaktischen Bereich eingesetzt sind.	Insgesamt	25.000,00 €	
			25.000,00 €	
	<u>Ord. Instandhaltung und Reparaturen von Büromaschinen.</u> An allen drei Standorten sind Büromaschinen wie Papierzerstörer, FAX und Rechenmaschinen und einzelne lokale Drucker deren Kosten über dieses Konto abgebucht werden.	Insgesamt	500,00 €	
			500,00 €	
2.1.2.01.09	<u>Ord. Instandhaltung und Reparaturen von unbeweglichen Gütern.</u> Ein nicht unbeachtlicher Betrag ist für die jährlichen Malerarbeiten des Innenbereichs der einzelnen Schulgebäude erforderlich.	Insgesamt	40.000,00 €	
			40.000,00 €	
	Professionelle und spezialisierte Dienstleistungen			10.000,00 €
	<u>Dienstleistungen buchhalterischer, steuer- und arbeitsrechtlicher Natur</u> Die Anwendung der doppelten Buchführung und die Umsetzung der Harmonisierung der Haushalte erfordern ständige Unterstützung in diesem Bereich. Die Beauftragung von Buchhalterfirmen und Beratungen buchhalterischer und steuerrechtlicher Natur sind unerlässlich.	Insgesamt	10.000,00 €	
2.1.2.01.10			10.000,00 €	
	Flexible Jobs, Anteil an gemeinnütziger Arbeit und Erwerb von Dienstleistungen von Leiharbeitsagenturen			10.000,00 €
	<u>Koordinierte fortwährende Zusammenarbeit COCOCO</u> Da Cococo Verträge nur unter bestimmten Voraussetzungen abgeschlossen werden wird dieses Konto bis zur definitiven Klärung p.m geführt.	Insgesamt	10.000,00 €	
		p.m.	10.000,00 €	

2.1.2.01.11	Hilfsdienste			40.500,00 €
	<u>Überwachungsdienst</u> Dieser Betrag wird vorgesehen weil es notwendig ist, eine Nachtüberwachung zu veranlassen da in den vergangenen Jahren Einbrüche und Diebstähle stattgefunden haben.	Insgesamt	6.500,00 €	
		- €	6.500,00 €	
	<u>Reinigungs- und Wäschereidienste</u> Dieser Betrag wird vorgesehen um Reinigungsarbeiten durchzuführen, welche vom Hauspersonal nicht zu bewältigen sind.	Insgesamt	0,00 €	
			- €	
	<u>Transporte, Umzüge und Trägerarbeiten</u> Da diese Körperschaft sich über 3 Standorte ausdehnt ist es öfters notwendig Materialien zu transportieren. Aus diesem Grund wird dieses Konto pro memoria geführt.	Insgesamt	0,00 €	
		p.m.	- €	
	<u>Druck- und Buchbinderarbeiten</u> An der Fachschulen ist es immer wieder notwendig verschiedene Druck und Buchbinderarbeiten in Auftrag zu geben.	Insgesamt	1.000,00 €	
			1.000,00 €	
	<u>Sonstige n.a.b. Hilfsdienste</u>	Insgesamt	3.000,00 €	
	Dieser Betrag wird für Schneeräumung, inklusive des Abtransportes des Schnees, sowie Salzstreuung vorgesehen.		3.000,00 €	
	<u>Dienstleistungsvertrag für die Ausbildung der Bürger</u> Für Fortbildungen sowie für Lehrgänge ist die Beauftragung externer Referenten notwendig. Für alle drei Standorte wird daher aufgrund der Planung nachstehender Betrag vorgesehen.	Insgesamt	30.000,00 €	
			30.000,00 €	
	Verwaltungsdienste			200,00 €
	<u>Postspesen</u>	Insgesamt	200,00 €	
			200,00 €	
2.1.2.01.15	Finanzdienstleistungen			2.000,00 €
	<u>Aufwendungen für den Schatzamtsdienst</u> Aufgrund der Zusammenlegung fallen die Aufwendung für den Schatzamtsdienst nur mehr für den Hauptsitz/Rechtssitz Haslach an.	Insgesamt	2.000,00 €	
			2.000,00 €	
2.1.2.01.99	Aufwendungen für sonstige Dienste			21.400,00 €
	<u>Beiträge für Verbände, Mitgliedsbeiträge</u> Die Mitgliedsbeiträge für Forum Schule Haslach	Insgesamt	1.400,00 €	

	Die Mitgliedsbeiträge für Forum Schule heute, Bibliotheksverband sowie ASH und Fortbildungsverband sind zu entrichten. Der Mitgliedsbeitrag an die ASH wird mit 2,00 € pro Schüler berechnet. Einer Hochrechnung zufolge muss angeführter Betrag veranschlagt werden.		1.400,00 €			
	<u>Sonstige n.a.b. verschiedene Dienstleistungen</u>	Insgesamt	20.000,00 €			
	Diesem Konto werden die Lehrfahrten der Schulstellen Tisens und Neumarkt angelastet. Die Lehrfahrten sind Teil des Unterrichts.		20.000,00 €			
2.1.3	Verwendung von Gütern Dritter			31.000,00 €	31.000,00 €	31.000,00 €
2.1.3.02.01	Lizenzen für Softwarenutzung			9.000,00 €		
	<u>Lizenzen für Softwarenutzung</u>	Insgesamt	9.000,00 €			
	Für die Nutzung der Software zum digitalen Klassenregister müssen die einzelnen Schulstellen den Betrag entrichten. An der FS Neumarkt fallen zusätzlich die Kosten für die Domäne an.		9.000,00 €			

2.1.3.99.99	Sonstige Aufwendungen für die Verwendung n.a.b. Gütern Dritter			22.000,00 €			
	<u>Sonstige Aufwendungen für die Verwendung n.a.b. Gütern Dritter</u> An allen drei Standorten sind mehrere Drucker welche über einen ALL IN Vertrag abgerechnet werden.	Insgesamt	22.000,00 €				
			22.000,00 €				
2.1.9	Sonstige Gebarungslasten			35.600,00 €	35.600,00 €	35.600,00 €	
2.1.9.01.01	Steuern, Abgaben und gleichgestellte laufende Gebühren zu Lasten der Körperschaft			34.600,00 €			
	<u>Regionale Wertschöpfungssteuer IRAP</u> Für Referenten ist die IRAP zu entrichten.	Insgesamt	1.500,00 €				
			1.500,00 €				
	<u>Register- und Stempelsteuer</u> Für der Ankauf von Stempelmarken für Heimrechnungen und Sonstiges wird folgender Betrag veranschlagt.	Insgesamt	1.000,00 €				
			1.000,00 €				
	<u>Restmüllentsorgungsgebühr oder -abgabe</u> Da an den Schulen Müll verschiedener Art anfällt wird der Betrag vorgesehen um eine ordnungsgemäße Entsorgung während des Jahres zu garantieren.	Insgesamt	2.000,00 €				
			2.000,00 €				
	<u>Einkommenssteuer der Körperschaften (ex IRPEG)</u> Auf diesem Konto wird die im Jahr 2021 anfallende IRES vorgesehen. Vorsichtig geschätzt wird der Betrag veranschlagt.	Insgesamt	30.000,00 €				
			30.000,00 €				
	<u>Steuern, Abgaben und gleichgesetzte Erträge zu Lasten der n.a.b. Körperschaft</u> Damit die Entrichtung verschiedener Steuern und Abgaben wie z.B. REA gesichert ist wird dieser Betrag veranschlagt.	Insgesamt	100,00 €				
			100,00 €				
2.1.9.99.99	Sonstige Verwaltungskosten			1.000,00 €			
	<u>Sonstige Verwaltungskosten</u> Über dieses Konto werden u.a. Kursgebühren rückerstattet wenn Eingeschriebene aus schwerwiegenden Gründen nicht mehr daran teilnehmen können oder wir unsererseits Kurse absagen müssen.	Insgesamt	1.000,00 €				
			1.000,00 €				
2.3	Kosten für Zuwendungen und Beiträgen			0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2.3.1	Laufende Zuwendungen			0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2.3.1.02	Laufende Zuwendungen an Haushalte			- €			
	<u>Sonstige n.a.b. Zuwendungen an Haushalte.</u>		0,00 €				
2.4	Rückstellungen			0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2.4.3	Sonstige Rückstellungen			0,00 €	0,00 €	0,00 €	

2.4.3.99.99	Sonstige n.a.b. Rückstellungen			0,00 €			
	<u>Sonstige n.a.b. Rückstellungen</u> Die geplanten Investitionen werden mit Investitionsbeiträgen aus den vergangenen Jahren finanziert.	Insgesamt	- €				
			- €				
3	ERTRÄGE UND FINANZABGABEN				1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
3.1	Finanzabgaben				1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
	Sonstige Passivzinsen an andere Subjekte			1.000,00 €			
	<u>Sonstige Passivzinsen an andere Subjekte</u>	Insgesamt	1.000,00 €				
			1.000,00 €				
Summe der voraussichtlichen AUFWENDUNGEN 2024-2026				612.177,00 €			