

Prüfbericht zum dreijährigen Budget 2020 – 2022

Berufsbildungszentrum Bruneck

Das Kontrollorgan hat sich am 03.12.2019 versammelt, um die Begutachtung des Budgets 2020 - 2022 der Berufsschule mit Kodex S09 vorzunehmen. Die Berufsschule hat am 03.12.2019 das Finanz- und Investitionsbudget per E-Mail übermittelt.

Die Beauftragten überprüfen das Budget 2020-2022 der Schule, bestehend aus:

- Dreijähriges Budget 2020-2022
- Investitionsbudget 2020
- Bericht zum wirtschaftlichen Budget
- Anlage 15, Missionen-Programme-Cofog

Vorschriften für die Verwaltung und für das Rechnungswesen der Schule:

- Gesetzesvertretendes Dekret Nr. 118 vom 23.06.2011, Art. 17 – Anhang 4/1 Punkt 4.3
- Landesgesetz Nr. 40 vom 12.11.1992
- DLH Nr. 38 vom 17. Oktober 2017
- DLH Nr. 22 vom 16. August 2018

Dem Dokument liegt der erläuternde Bericht zum wirtschaftlichen Budget 2020 bei, der von der Schulführungskraft vorbereitet wurde. Der Bericht beschreibt die Ziele und Schwerpunkte der Schule mit den Mitteln, die der Schule für das Finanzjahr 2020 zur Verfügung stehen.

Die Aufstellung der Veranschlagungen der Ausgaben nach Aufgabenbereichen, Programmen und Cofog liegt ebenfalls bei. Die Aufstellung berichtet über den Aufgabenbereich 1 „Institutionelle und allgemeine Ausgaben“ und den Aufgabenbereich 15 „Beschäftigungs- und Berufspolitik“.

Die Schule verwendet den Kontenplan des gesetzvertretenden Dekretes Nr. 118 vom 23.06.2011 Anlage Nr. 6/2, wie die Autonome Provinz Bozen.

Das dreijährige Budget wurde in Übereinstimmung mit den vom Gesetz festgelegten Grundsätzen erstellt. Der Gesamtbetrag der Erträge deckt den Gesamtbetrag der Aufwendungen und folglich ist ein ausgeglichener Haushalt gewährleistet.

Die dreijährige Ertrags- und Kostenplanung kann wie folgt zusammengefasst werden:

DREIJÄHRIGES BUDGET 2020 – 2022

ERTRÄGE

BESCHREIBUNG	2020	2021	2022
1 Positive Gebarungsbestandteile	956.068,00€	956.068,00€	956.068,00€
1.1 Einkommen aus Steuern, Beitrag und Ausgleich	300,00€	300,00€	300,00€
1.2 Erträge aus Verkäufen und Leistungen sowie Erträge aus öffentlichen Dienstleistungen	86.000,00€	86.000,00€	86.000,00€
1.2.1 Erträge aus dem Verkauf von Gütern	3.000,00€	3.000,00€	3.000,00€
1.2.2 Erträge aus dem Verkauf von Dienstleistungen	80.000,00€	80.000,00€	80.000,00€
1.2.4 Einnahmen aus der Verwaltung des Immobilienvermögens	3.000,00€	3.000,00€	3.000,00€
1.3 Erträge aus Zuwendungen und Beiträgen	868.768,00€	868.768,00€	868.768,00€
1.3.1 Laufende Zuwendungen	788.768,00€	788.768,00€	788.768,00€
1.3.1.01.02.001 Laufende Zuwendungen der autonomen Regionen und Provinzen	769.768,00€	769.768,00€	769.768,00€
1.3.1.02.01.001 Laufende Zuwendungen von Haushalten	15.000,00€	15.000,00€	15.000,00€
1.3.1.03.03.999 Laufende Zuwendungen von Unternehmen	4.000,00€	4.000,00€	4.000,00€
1.3.2 Investitionsbeiträge	80.000,00€	80.000,00€	80.000,00€
1.4 sonstige verschiedene Erträge und Einnahmen	1.000,00€	1.000,00€	1.000,00€
1.4.9 Sonstige Einnahmen	1.000,00€	1.000,00€	1.000,00€

Die voraussichtlichen Erträge für das Jahr 2020 sind im Bericht zum Budget ausführlich dargestellt und belaufen sich auf 956.068,00 Euro.

Der ordentliche Beitrag des Landes beläuft sich auf 849.768,00 Euro. Davon werden 80.000,00 Euro als Investitionsbeitrag ausgewiesen. Andere Erlöse kommen aus laufenden Zuwendungen von Haushalten und aus dem Verkauf von Dienstleistungen.

AUFWENDUNGEN

BESCHREIBUNG	2020	2021	2022
2 Negative Gebarungsbestandteile	956.068,00€	956.068,00€	956.068,00€
2.1 Betriebliche Aufwendungen	875.868,00€	875.868,00€	875.868,00€
2.1.1 Ankauf von Roh- und /oder Verbrauchsgütern	450.768,00€	450.768,00€	450.768,00€
2.1.2 Dienstleistungen	377.700,00€	377.700,00€	377.700,00€
2.1.3 Verwendung von Gütern Dritter	37.000,00€	37.000,00€	37.000,00€
2.1.4 Personal	6.000,00€	6.000,00€	6.000,00€
2.1.9 Sonstige Gebarungskosten	4.400,00€	4.400,00€	4.400,00€
2.4 Rückstellungen	80.000,00€	80.000,00€	80.000,00€
2.4.3 Sonstige Rückstellungen	80.000,00€	80.000,00€	80.000,00€
3.1 Erträge	200,00€	200,00€	200,00€
3.1.1 Zinsen	200,00€	200,00€	200,00€

Die voraussichtlichen Aufwendungen für das Jahr 2020 sind im Bericht zum Budget ausführlich dargestellt und belaufen sich auf 956.068,00 Euro.

Bei den meisten Aufwendungen handelt es sich um Dienstleistungen und um den Ankauf von Roh- und Verbrauchsgütern.

davon **BUDGET FÜR INVESTITIONEN**

AKTIVA	80.000,00€
1.2 Anlagevermögen	80.000,00€
1.2.2 Materielles Anlagevermögen	80.000,00€

Das Investitionsbudget beinhaltet die Quantifizierung über 80.000,00 Euro und die Zusammensetzung der im Jahr geplanten Investitionen.

Obiges vorausgeschickt und da keine Einwände vorzubringen sind, wird **ein positives Gutachten zur Genehmigung des dreijährigen Budget 2020 - 2022** abgegeben.

Über obige Sitzung wurde dieses Protokoll verfasst, das nach Durchsicht bestätigt und unterzeichnet wird.

Die Beauftragten

Weiss Adelheid
Abteilung Finanzen

Fontana Luca
Deutsche Bildungsdirektion