

Prüfbericht zum dreijährigen Budget 2020 – 2022

Fachschulen für Hauswirtschaft und Ernährung Kortsch und für Landwirtschaft "Fürstenburg" mit Sitz in Burgeis
--

Das Kontrollorgan hat sich am 21.11.2019 versammelt, um die Begutachtung des Budgets 2020 - 2022 der Berufsschule mit Kodex S32 vorzunehmen. Die Berufsschule hat am 07.11.2019 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	805.647,00€	805.647,00€	805.647,00€
1.1 Einkommen aus Steuern, Beitrag und Ausgleich	0,00€	0,00€	0,00€
1.2 Erträge aus Verkäufen und Leistungen sowie Erträge aus öffentlichen Dienstleistungen	619.310,00€	619.310,00€	619.310,00€
1.2.2 Erträge aus dem Verkauf von Dienstleistungen	619.310,00€	619.310,00€	619.310,00€
1.3 Erträge aus Zuwendungen und Beiträgen	186.337,00€	186.337,00€	186.337,00€
1.3.1 Laufende Zuwendungen	106.337,00€	106.337,00€	106.337,00€
1.3.1.01.02.001 Laufende Zuwendungen der autonomen Regionen und Provinzen	71.337,00€	71.337,00€	71.337,00€
1.3.1.01.02.001 Laufende Zuwendungen von Haushalten	35.000,00€	35.000,00€	35.000,00€
1.3.2 Investitionsbeiträge	80.000,00€	80.000,00€	80.000,00€

Die voraussichtlichen Erträge für das Jahr 2020 sind im Bericht zum Budget ausführlich dargestellt und belaufen sich auf 805.647,00 Euro.

Der ordentliche Beitrag des Landes beläuft sich auf 151.337,00 Euro. Davon werden 80.000,00 Euro als Investitionsbeitrag ausgewiesen.

Andere Erlöse kommen aus dem Verkauf von Dienstleistungen.

AUFWENDUNGEN

BESCHREIBUNG	2020	2021	2022
Negative Gebarungsbestandteile	805.647,00€	805.647,00€	805.647,00€
2.1 Betriebliche Aufwendungen	724.647,00€	724.647,00€	724.647,00€
2.1.1 Ankauf von Roh- und /oder Verbrauchsgütern	419.047,00€	419.047,00€	419.047,00€
2.1.2 Dienstleistungen	262.500,00€	262.500,00€	262.500,00€
2.1.3 Verwendung von Gütern Dritter	5.000,00€	5.000,00€	5.000,00€
2.1.9 Sonstige Gebarungskosten	38.100,00€	38.100,00€	38.100,00€
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 Finanzabgaben	1.000,00€	1.000,00€	1.000,00€
3.1.1 Zinsen	1.000,00€	1.000,00€	1.000,00€

Die voraussichtlichen Aufwendungen für das Jahr 2020 sind im Bericht zum Budget ausführlich dargestellt und belaufen sich auf 805.647,00 Euro.

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

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