Prüfbericht zum dreijährigen Budget 2023 – 2025

Landeshotelfachschule Bruneck

Das Kontrollorgan hat sich am 05.12.2022 versammelt, um die Begutachtung des Budgets 2023 - 2025 der Berufsschule mit Kodex S12 vorzunehmen. Die Berufschule hat am 01.12.2022 das Finanz- und Investitionsbudget per E-Mail übermittelt.

Die Beauftragten überprüfen das Budget 2023-2025 der Schule, bestehend aus:

- Dreijähriges Budget 2023-2025
- Investitionsbudget 2023
- 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 2023 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 2023 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 gesetzesvertretenden 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 2023 – 2025

ERTRÄGE

BESCHREIBUNG	2023	2024	2025
1 Positive Gebarungsbestandteile	**555.164,00€**	**555.164,00€**	**555.164,00€**
1.1 Einkommen aus Steuern, Beitrag und Ausgleich	**100,00€**	**100,00€**	**100,00€**
1.2 Erträge aus Verkäufen und Leistungen sowie Erträge aus öffentlichen Dienstleistungen	**71.150,00€**	**71.150,00€**	**71.150,00€**
1.2.1 Erträge aus dem Verkauf von Gütern	50,00€	50,00€	50,00€
1.2.2 Erträge aus dem Verkauf von Dienstleistungen	70.100,00€	70.100,00€	70.100,00€
1.2.4 Einnahmen aus der Verwaltung des Immobiliarvermögens	1.000,00€	1.000,00€	1.000,00€
1.3 Erträge aus Zuwendungen und Beiträgen	**483.814,00€**	**483.814,00€**	**483.814,00€**
1.3.1 Laufende Zuwendungen	473.814,00€	473.814,00€	473.814,00€
1.3.1.01.02.001 Laufende Zuwendungen der autonomen Regionen und Provinzen	352.769,00€	352.769,00€	352.769,00€
1.3.1.02.01.001 Laufende Zuwendungen von Haushalte	120.545,00€	120.545,00€	120.545,00€
1.3.1.03.03.999 Förderungen seitens sonstiger Unternehmen	500,00€	500,00€	500,00€
1.3.2 Investitionsbeiträge	10.000,00€	10.000,00€	10.000,00€
1.4 Sonstige verschieden Erträge und Einnahmen	**100,00€**	**100,00€**	**100,00€**

Die voraussichtlichen Erträge für das Jahr 2023 sind im Bericht zum Budget ausführlich dargestellt und belaufen sich auf 555.164,00 Euro.
Der ordentliche Beitrag des Landes beläuft sich auf 362.769,00 Euro. Davon werden 10.000,00 Euro als Investitionsbeitrag ausgewiesen. Andere Erlöse kommen aus laufenden Zuwendungen von Haushalten und aus dem Verkauf von Dienstleistungen.

AUFWENDUNGEN

BESCHREIBUNG	2023	2024	2025
2 Negative Gebarungsbestandteile	**554.764,00€**	**554.764,00€**	**554.764,00€**
2.1 Betriebliche Aufwendungen	**544.764,00€**	**544.764,00€**	**544.764,00€**
2.1.1 Ankauf von Roh- und /oder Verbrauchsgütern	283.504,00€	283.504,00€	283.504,00€
2.1.2 Dienstleistungen	217.000,00€	217.000,00€	217.000,00€
2.1.3 Verwendung von Gütern Dritter	41.960,00€	41.960,00€	41.960,00€
2.1.4 Personal	0,00€	0,00€	0,00€
2.1.9 Sonstige Gebarungskosten	2.300,00€	2.300,00€	2.300,00€
2.4 Rückstellungen	**10.000,00€**	**10.000,00€**	**10.000,00€**
2.4.3 Sonstige Rückstellungen	10.000,00€	10.000,00€	10.000,00€
3 Erträge und Finanzausgaben	**400,00€**	**400,00€**	**400,00€**
3.1 Finanzausgaben	**400,00€**	**400,00€**	**400,00€**
3.1.1 Zinsen	400,00€	400,00€	400,00€

Die voraussichtlichen Aufwendungen für das Jahr 2023 sind im Bericht zum Budget ausführlich dargestellt und belaufen sich auf 555.164,00 Euro.
Bei den meisten Aufwendungen handelt es sich um Dienstleistungen und um den Ankauf von Roh- und Verbrauchsgütern.

davon **BUDGET FÜR INVESTITIONEN**

AKTIVA	**10.000,00€**
1.2 Anlagevermögen	**10.000,00€**
1.2.2 Materielles Anlagevermögen	10.000,00€

Das Investitionsbudget beinhaltet die Quantifizierung über 10.000,00 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 2023 - 2025** abgegeben.

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

Die Beauftragten

Kleon Thomas
Abteilung Finanzen

Fontana Luca
Deutsche Bildungsdirektion

Firmato digitalmente da: Thomas Kleon
Data: 05/12/2022 15:40:58

Firmato digitalmente da: Luca Fontana
Data: 06/12/2022 11:28:06