Prüfbericht zum dreijährigen Budget 2020 – 2022

Landeshotelfachschule Bruneck

Das Kontrollorgan hat sich am 21.11.2019 versammelt, um die Begutachtung des Budgets 2020 - 2022 der Berufsschule mit Kodex S12 vorzunehmen. Die Berufschule hat am 20.11.2019 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 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 2020 – 2022

ERTRÄGE

BESCHREIBUNG	2020	2021	2022
1 Positive Gebarungsbestandteile	**626.597,00€**	**626.597,00€**	**626.597,00€**
1.2 Erträge aus Verkäufen und Leistungen sowie Erträge aus öffentlichen Dienstleistungen	**52.600,00€**	**52.600,00€**	**52.600,00€**
1.2.2 Erträge aus dem Verkauf von Dienstleistungen	51.100,00€	51.100,00€	51.100,00€
1.2.4 Einnahmen aus der Verwaltung des Immobiliarvermögens	1.500,00€	1.500,00€	1.500,00€
1.3 Erträge aus Zuwendungen und Beiträgen	**573.997,00€**	**573.997,00€**	**573.997,00€**
1.3.1 Laufende Zuwendungen	529.500,00€	529.500,00€	529.500,00€
1.3.1.01.02.001 Laufende Zuwendungen der autonomen Regionen und Provinzen	402.419,00€	402.419,00€	402.419,00€
1.3.1.01.02.017 Laufende Zuwendungen von sonstigen Körperschaften und regionalen subregionalen Agenturen	10.000,00€	10.000,00€	10.000,00€
1.3.1.02.01.001 Laufende Zuwendungen von Haushalten	116.081,00€	116.081,00€	116.081,00€
1.3.1.03.03.999 Förderungen seitens sonstiger Unternehmen	1.000,00€	1.000,00€	1.000,00€
1.3.2 Investitionsbeiträge	44.497,00€	44.497,00€	44.497,00€

Die voraussichtlichen Erträge für das Jahr 2020 sind im Bericht zum Budget ausführlich dargestellt und belaufen sich auf 626.597,00 Euro.
Der ordentliche Beitrag des Landes beläuft sich auf 446.916,00 Euro. Davon werden 44.497,00 Euro als Investitionsbeitrag ausgewiesen. Andere Erlöse kommen aus laufenden Zuwendungen von Haushalten und aus dem Verkauf von Dienstleistungen.

AUFWENDUNGEN

BESCHREIBUNG	2020	2021	2022
Negative Gebarungsbestandteile	**626.597,00€**	**626.597,00€**	**626.597,00€**
2.1 Betriebliche Aufwendungen	**581.800,00€**	**581.800,00€**	**581.800,00€**
2.1.1 Ankauf von Roh- und /oder Verbrauchsgütern	250.600,00€	250.600,00€	250.600,00€
2.1.2 Dienstleistungen	301.100,00€	301.100,00€	301.100,00€
2.1.3 Verwendung von Gütern Dritter	24.500,00€	24.500,00€	24.500,00€
2.1.9 Sonstige Gebarungskosten	5.600,00€	5.600,00€	5.600,00€
2.4 Rückstellungen	**44.497,00€**	**44.497,00€**	**44.497,00€**
2.4.3 Sonstige Rückstellungen	44.497,00€	44.497,00€	44.497,00€
3.1 Finanzabgaben	**300,00€**	**300,00€**	**300,00€**
3.1.1 Zinsen	300,00€	300,00€	300,00€

Die voraussichtlichen Aufwendungen für das Jahr 2020 sind im Bericht zum Budget ausführlich dargestellt und belaufen sich auf 626.597,00 Euro.
Bei den meisten Aufwendungen handelt es sich um Dienstleistungen und um den Ankauf von Roh- und Verbrauchsgütern.

davon **BUDGET FÜR INVESTITIONEN**

AKTIVA	**44.497,00€**
1.2 Anlagevermögen	**44.497,00€**
1.2.2 Materielles Anlagevermögen	44.497,00€

Das Investitionsbudget beinhaltet die Quantifizierung über 44.497,00 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

Digital unterschrieben von:Adelheid Edith Weiss
Datum:05/12/2019 09:04:30

Firmato digitalmente da:Luca Fontana
Data:05/12/2019 08:24:23