

Prüfbericht zum dreijährigen Budget 2024 – 2026

Berufsbildungszentrum Schlanders

Das Kontrollorgan hat sich am 04.12.2023 versammelt, um die Begutachtung des Budgets 2024 - 2026 der Berufsschule mit Kodex S10 vorzunehmen. Die Berufsschule hat am 30.11.2023 das Finanz- und Investitionsbudget per E-Mail übermittelt.

Die Beauftragten überprüfen das Budget 2024-2026 der Schule, bestehend aus:

- Dreijähriges Budget 2024-2026
- Investitionsbudget 2024
- 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 2024 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 2024 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 2024 – 2026

ERTRÄGE

BESCHREIBUNG	2024	2025	2026
1 Positive Gebarungsbestandteile	394.460,00€	394.460,00€	394.460,00€
1.1 Einkommen aus Steuern, Beitrag und Ausgleich	100,00€	100,00€	100,00€
1.1.1 Einnahmen aus Steuern	100,00€	100,00€	100,00€
1.2 Erträge aus Verkäufen und Leistungen sowie Erträge aus öffentlichen Dienstleistungen	10.300,00€	10.300,00€	10.300,00€
1.2.1 Einnahmen aus Verkauf von Gütern	300,00€	300,00€	300,00€
1.2.2 Erträge aus dem Verkauf von Dienstleistungen	10.000,00€	10.000,00€	10.000,00€
1.3 Erträge aus Zuwendungen und Beiträgen	384.060,00€	384.060,00€	384.060,00€
1.3.1 Laufende Zuwendungen	334.060,00€	334.060,00€	334.060,00€
1.3.2 Investitionsbeiträge	50.000,00€	50.000,00€	50.000,00€

Die voraussichtlichen Erträge für das Jahr 2024 sind im Bericht zum Budget ausführlich dargestellt und belaufen sich auf 394.460,00 Euro. Der ordentliche Beitrag des Landes beläuft sich auf 334.060,00 Euro. Davon werden 50.000,00 Euro als Investitionsbeitrag ausgewiesen. Andere Erlöse kommen aus laufenden Zuwendungen von Haushalten.

AUFWENDUNGEN

BESCHREIBUNG	2024	2025	2026
2 Negative Gebarungsbestandteile	393.960,00€	393.960,00€	393.960,00€
2.1 Betriebliche Aufwendungen	343.960,00€	343.960,00€	343.960,00€
2.1.1 Ankauf von Roh- und /oder Verbrauchsgütern	81.310,00€	81.310,00€	81.310,00€
2.1.2 Dienstleistungen	181.850,00€	181.850,00€	181.850,00€
2.1.3 Verwendung von Gütern Dritter	56.500,00€	56.500,00€	56.500,00€
2.1.4 Personal	5.000,00€	5.000,00€	5.000,00€
2.1.9 Sonstige Gebarungskosten	19.300,00€	19.300,00€	19.300,00€
2.4 Rückstellungen	50.000,00€	50.000,00€	50.000,00€
2.4.3 Sonstige Rückstellungen	50.000,00€	50.000,00€	50.000,00€
3 Erträge und Finanzausgaben	500,00€	500,00€	500,00€
3.1 Finanzausgaben	500,00€	500,00€	500,00€
3.1.1 Zinsen	500,00€	500,00€	500,00€

Die voraussichtlichen Aufwendungen für das Jahr 2024 sind im Bericht zum Budget ausführlich dargestellt und belaufen sich auf 394.460,00 Euro. Bei den meisten Aufwendungen handelt es sich um den Ankauf von Roh- und Verbrauchsgütern und um ordentliche Dienstleistungen.

Obiges vorausgeschickt und da keine Einwände vorzubringen sind, wird **ein positives Gutachten zur Genehmigung des dreijährigen Budget 2024 - 2026** abgegeben.

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

Die Beauftragten

Kleon Thomas
Abteilung Finanzen

Stefano Dal Bianco
Deutsche Bildungsdirektion