

Prüfbericht zum dreijährigen Budget 2023 – 2025

FACHSCHULE FÜR LAND- UND HAUSWIRTSCHAFT SALERN MIT SITZ IN VAHRN

Das Kontrollorgan hat sich am 12.12.2022 versammelt, um die Begutachtung des Budgets 2023 - 2025 der Berufsschule mit Kodex S36 vorzunehmen. Die Berufsschule 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	662.384,00€	662.384,00€	662.384,00€
1.1 Einkommen aus Steuern, Beitrag und Ausgleich	400,00€	400,00€	400,00€
1.2 Erträge aus Verkäufen und Leistungen sowie Erträge aus öffentlichen Dienstleistungen	425.500,00€	425.500,00€	425.500,00€
1.2.1 Erträge aus dem Verkauf von Gütern	50.000,00€	50.000,00€	50.000,00€
1.2.2 Erträge aus dem Verkauf von Dienstleistungen	375.000,00€	375.000,00€	375.000,00€
1.2.4 Einnahmen aus der Verwaltung des Immobilienvermögens	500,00€	500,00€	500,00€
1.3 Erträge aus Zuwendungen und Beiträgen	236.484,00€	236.484,00€	236.484,00€
1.3.1 Laufende Zuwendungen	55.450,00€	55.450,00€	55.450,00€
1.3.1.01.02.001 Laufende Zuwendungen der autonomen Regionen und Provinzen	55.450,00€	55.450,00€	55.450,00€
1.3.2 Investitionsbeiträge	181.034,00€	181.034,00€	181.034,00€

Die voraussichtlichen Erträge für das Jahr 2023 sind im Bericht zum Budget ausführlich dargestellt und belaufen sich auf 662.384,00 Euro.

Der ordentliche Beitrag des Landes beläuft sich auf 236.484,00 Euro. Davon werden 181.034,00 Euro als Investitionsbeitrag ausgewiesen. Andere Erlöse kommen aus dem Verkauf von Dienstleistungen.

AUFWENDUNGEN

BESCHREIBUNG	2023	2024	2025
2 Negative Gebarungsbestandteile	661.884,00€	661.884,00€	661.884,00€
2.1 Betriebliche Aufwendungen	480.850,00€	480.850,00€	480.850,00€
2.1.1 Ankauf von Roh- und /oder Verbrauchsgütern	290.000,00€	290.000,00€	290.000,00€
2.1.2 Dienstleistungen	167.000,00€	167.000,00€	167.000,00€
2.1.3 Verwendung von Gütern Dritter	6.500,00€	6.500,00€	6.500,00€
2.1.4 Personal	1.000,00€	1.000,00€	1.000,00€
2.1.9 Sonstige Gebarungskosten	16.350,00€	16.350,00€	16.350,00€
2.4 Rückstellungen	181.034,00€	181.034,00€	181.034,00€
2.4.3 Sonstige Rückstellungen	181.034,00€	181.034,00€	181.034,00€
3 Erträge und Finanzausgaben	500,00€	500,00€	500,00€
3.1. Erträge und Finanzausgaben	500,00€	500,00€	500,00€
3.1.1 Zinsen	500,00€	500,00€	500,00€

Die voraussichtlichen Aufwendungen für das Jahr 2023 sind im Bericht zum Budget ausführlich dargestellt und belaufen sich 662.384,00 Euro.

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

davon **BUDGET FÜR INVESTITIONEN**

AKTIVA		181.034,00€
1.2 Anlagevermögen		181.034,00€
12.2 Materielles Anlagevermögen		181.034,00€

Das Investitionsbudget beinhaltet die Quantifizierung über 181.034,00 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

Dal Bianco Stefano
Deutsche Bildungsdirektion



Fontana Luca
Deutsche Bildungsdirektion

