

Prüfbericht zum dreijährigen Budget 2025 – 2027

Landesberufsschule für Handel und Grafik „Johannes Gutenberg“ Bozen

Das Kontrollorgan hat sich am 06.11.2024 versammelt, um die Begutachtung des Budgets 2025 - 2027 der Berufsschule mit Kodex S01 vorzunehmen. Die Berufsschule hat am 05.11.2024 das Finanz- und Investitionsbudget per E-Mail übermittelt.

Die Beauftragten überprüfen das Budget 2025-2027 der Schule, bestehend aus:

- Dreijähriges Budget 2025-2027
- Investitionsbudget 2025
- 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 2025 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 2025 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 gesetzestretenden 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 2025 – 2027

ERTRÄGE

BESCHREIBUNG		2025	2026	2027
1 Positive Gebarungsbestandteile		751.724,00€	751.724,00€	751.724,00€
1.1 Einkommen aus Steuern, Beitrag und Ausgleich		150,00€	150,00€	150,00€
	1.1.1 Einnahmen aus Steuern	150,00€	150,00€	150,00€
1.2 Erträge aus Verkäufen und Leistungen sowie Erträge aus öffentlichen Dienstleistungen		103.500,00€	103.500,00€	103.500,00€
	1.2.1 Einnahmen aus Verkauf von Gütern	2.000,00€	2.000,00€	2.000,00€
	1.2.2 Erträge aus dem Verkauf von Dienstleistungen	101.500,00€	101.500,00€	101.500,00€
1.3 Erträge aus Zuwendungen und Beiträgen		648.074,00€	648.074,00€	648.074,00€
	1.3.1 Laufende Zuwendungen	588.074,00€	588.074,00€	588.074,00€

Die voraussichtlichen Erträge für das Jahr 2025 sind im Bericht zum Budget ausführlich dargestellt und belaufen sich auf 751.724,00 Euro. Der ordentliche Beitrag des Landes beläuft sich auf 528.074,00 Euro. Davon werden 60.000,00 Euro als Investitionsbetrag ausgewiesen.

AUFWENDUNGEN

BESCHREIBUNG		2025	2026	2027
2 Negative Gebarungsbestandteile		750.724,00€	750.724,00€	750.724,00€
2.1 Betriebliche Aufwendungen		690.724,00€	690.724,00€	690.724,00€
	2.1.1 Ankauf von Roh- und /oder Verbrauchsgütern	192.724,00€	192.724,00€	192.724,00€
	2.1.2 Dienstleistungen	451.400,00€	451.400,00€	451.400,00€
	2.1.3 Verwendung von Gütern Dritter	27.000,00€	27.000,00€	27.000,00€
	2.1.4 Personal	5.000,00€	5.000,00€	5.000,00€
	2.1.9 Sonstige Gebarungskosten	14.600,00€	14.600,00€	14.600,00€
2.4 Rückstellungen		60.000,00€	60.000,00€	60.000,00€
	2.4.3 Sonstige Rückstellungen	60.000,00€	60.000,00€	60.000,00€
3 Erträge und Finanzausgaben		1.000,00€	1.000,00€	1.000,00€
3.1 Finanzausgaben		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 2025 sind im Bericht zum Budget ausführlich dargestellt und belaufen sich auf 751.724,00 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 2025 - 2027** 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