

Prüfbericht zum dreijährigen Budget 2025 – 2027

Fachschule Laimburg mit Sitz in Pfatten

Das Kontrollorgan hat sich am 06.11.2024 versammelt, um die Begutachtung des Budgets 2025 - 2027 der Berufsschule mit Kodex S034 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 gesetzvertretenden 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	746.690,38 €	746.690,38 €	746.690,38 €
1.1 Einkommen aus Steuern, Beitrag und Ausgleich	800,00 €	800,00 €	800,00 €
1.2 Erträge aus Verkäufen und Leistungen sowie Erträge aus öffentlichen Dienstleistungen	632.500,00 €	632.500,00 €	632.500,00 €
1.2.1 Einnahmen aus dem Verkauf von Gütern	500,00 €	500,00 €	500,00 €
1.2.2 Erträge aus dem Verkauf von Dienstleistungen	632.000,00 €	632.000,00 €	632.000,00 €
1.2.4 Einnahmen aus der Verwaltung des Immobilienvermögens	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3 Erträge aus Zuwendungen und Beiträgen	113.390,38 €	113.390,38 €	113.390,38 €
1.3.1 Laufende Zuwendungen	113.390,38 €	113.390,38 €	113.390,38 €
1.3.1.01.02.001 Laufende Zuwendungen der autonomen Regionen und Provinzen	38.390,38 €	38.390,38 €	38.390,38 €
1.3.1.02.01.001 Laufende Zuwendungen von Haushalten	75.000,00 €	75.000,00 €	75.000,00 €
1.3.2 Investitionsbeiträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Die voraussichtlichen Erträge für das Jahr 2025 sind im Bericht zum Budget ausführlich dargestellt und belaufen sich auf 746.690,38 Euro. Der ordentliche Beitrag des Landes beläuft sich auf 38.390,38 Euro.

AUFWENDUNGEN

BESCHREIBUNG	2025	2026	2027
2 Negative Gebarungsbestandteile	746.190,38 €	746.190,38 €	746.190,38 €
2.1 Betriebliche Aufwendungen	746.190,38 €	746.190,38 €	746.190,38 €
2.1.1 Ankauf von Roh- und /oder Verbrauchsgütern	436.690,38 €	436.690,38 €	436.690,38 €
2.1.2 Dienstleistungen	272.400,00 €	272.400,00 €	272.400,00 €
2.1.3 Verwendung von Gütern Dritter	19.000,00 €	19.000,00 €	19.000,00 €
2.1.4 Personal	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
2.1.9 Sonstige Gebarungskosten	16.600,00 €	16.600,00 €	16.600,00 €
2.4 Rückstellungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.4.3 Sonstige Rückstellungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Erträge und Finanzausgaben	500,00 €	500,00 €	500,00 €
3.1 Finanzausgaben	500,00 €	500,00 €	500,00 €

Die voraussichtlichen Aufwendungen für das Jahr 2025 sind im Bericht zum Budget ausführlich dargestellt und belaufen sich auf 746.190,38 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