

Prüfbericht zum dreijährigen Budget 2021 – 2023

<p>Fachschule für Obst-, Wein- und Gartenbau 'Laimburg' mit Sitz in Pfatten</p>
--

Das Kontrollorgan hat sich am 14.12.2020 versammelt, um die Begutachtung des Budgets 2021 - 2023 der Berufsschule mit Kodex S34 vorzunehmen. Die Berufsschule hat am 9.12.2020 das Finanz- und Investitionsbudget per E-Mail übermittelt.

Die Beauftragten überprüfen das Budget 2021-2023 der Schule, bestehend aus:

- Dreijähriges Budget 2021-2023
- Investitionsbudget 2021
- 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 erläuterte Bericht zum wirtschaftlichen Budget 2021 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 2021 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 2021 – 2023

ERTRÄGE

BESCHREIBUNG	2021	2022	2023
1 Positive Gebarungsbestandteile	825.455,00 €	760.000,00 €	760.000,00 €
1.1 Einkommen aus Steuern, Beitrag und Ausgleich	800,00€	1.000,00€	1.000,00€
1.1.1 Einnahmen aus Steuern	800,00€	1.000,00€	1.000,00€
1.2 Erträge aus Verkäufen und Leistungen sowie Erträge aus öffentlichen Dienstleistungen	520.500,00€	626.000,00€	626.000,00€
1.2.1 Einnahmen aus Verkauf von Gütern	500,00€	1.000,00€	1.000,00€
1.2.2 Erträge aus dem Verkauf von Dienstleistungen	520.000,00€	625.000,00€	625.000,00€
1.3 Erträge aus Zuwendungen und Beiträgen	304.155,00€	133.000,00€	133.000,00€
1.3.1 Laufende Zuwendungen	224.155,00€	33.000,00€	33.000,00€
1.3.1.01.02.001 Laufende Zuwendungen der autonomen Regionen und Provinzen	191.155,00€	0,00€	0,00€
1.3.1.01.02.001 Laufende Zuwendungen von Haushalten	33.000,00€	33.000,00€	33.000,00€
1.3.2 Investitionsbeiträge	80.000,00€	100.000,00€	100.000,00€

Die voraussichtlichen Erträge für das Jahr 2021 sind im Bericht zum Budget ausführlich dargestellt und belaufen sich auf 825.455,00 Euro. Der ordentliche Beitrag des Landes beläuft sich auf 271.155,00 Euro. Davon werden 80.000,00 Euro als Investitionsbeitrag ausgewiesen. Andere Erlöse kommen aus dem Verkauf von Dienstleistungen.

AUFWENDUNGEN

BESCHREIBUNG	2021	2022	2023
Negative Gebarungsbestandteile	825.455,00€	760.000,00€	760.000,00€
2.1 Betriebliche Aufwendungen	744.955,00€	659.500,00€	659.500,00€
2.1.1 Ankauf von Roh- und /oder Verbrauchsgütern	471.355,00€	393.200,00€	393.200,00€
2.1.2 Dienstleistungen	206.000,00€	218.700,00€	218.700,00€
2.1.3 Verwendung von Gütern Dritter	9.000,00€	9.000,00€	9.000,00€
2.1.9 Sonstige Gebarungskosten	58.600,00€	38.600,00€	38.600,00€
2.4 Rückstellungen	80.000,00€	100.000,00€	100.000,00€
2.4.3 Sonstige Rückstellungen	80.000,00€	100.000,00€	100.000,00€
3.1 Finanzabgaben	500,00€	500,00€	500,00€
3.1.1 Zinsen	500,00€	500,00€	500,00€

Die voraussichtlichen Aufwendungen für das Jahr 2021 sind im Bericht zum Budget ausführlich dargestellt und belaufen sich auf 825.455,00 Euro. Bei den meisten Aufwendungen handelt es sich um den Ankauf von Roh- und Verbrauchsgütern und um ordentliche Dienstleistungen.

davon **BUDGET FÜR INVESTITIONEN**

AKTIVA		80.000,00€
1.2 Anlagevermögen		80.000,00€
1.2.2 Materielles Anlagevermögen		80.000,00€

Das Investitionsbudget beinhaltet die Quantifizierung über 80.000,00 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 2021 - 2023** 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

