

Prüfbericht zum dreijährigen Budget 2024 – 2026

Fachschule Laimburg

Das Kontrollorgan hat sich am 27.11.2023 versammelt, um die Begutachtung des Budgets 2024- 2026 der Berufsschule mit Kodex S34 vorzunehmen. Die Berufsschule hat am 27.11.2023 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 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 2024 – 2026

ERTRÄGE

BESCHREIBUNG	2024	2025	2026
1 Positive Gebarungsbestandteile	751.936,00 €	751.936,00 €	751.936,00 €
1.1 Einkommen aus Steuern, Beitrag und Ausgleich	800,00 €	800,00 €	800,00 €
1.2 Erträge aus Verkäufen und Leistungen sowie Erträge aus	535.500,00 €	535.500,00 €	535.500,00 €
1.2.1 Einnahmen aus dem Verkauf von Gütern	500,00 €	500,00 €	500,00 €
1.2.2 Erträge aus dem Verkauf von Dienstleistungen	535.000,00 €	535.000,00 €	535.000,00 €
1.2.4 Einnahmen aus der Verwaltung des Immobilienvermögens	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3 Erträge aus Zuwendungen und Beiträgen	215.636,00 €	215.636,00 €	215.636,00 €
1.3.1 Laufende Zuwendungen	170.000,00 €	170.000,00 €	170.000,00 €
1.3.1.01.02.001 Laufende Zuwendungen der autonomen	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
1.3.1.02.01.001 Laufende Zuwendungen von Haushalten	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €
1.3.2 Investitionsbeiträge	45.636,00 €	45.636,00 €	45.636,00 €

Die voraussichtlichen Erträge für das Jahr 2024 sind im Bericht zum Budget ausführlich dargestellt und belaufen sich auf 751.936,00 Euro.

Der ordentliche Beitrag des Landes beläuft sich auf 100.000,00 Euro. Davon werden 45.636,00 Euro als Investitionsbeitrag ausgewiesen. Andere Erlöse kommen aus laufenden Zuwendungen von Haushalten und aus dem Verkauf von Dienstleistungen.

AUFWENDUNGEN

BESCHREIBUNG	2024	2025	2026
2 Negative Gebarungsbestandteile	751.436,00 €	751.436,00 €	751.436,00 €
2.1 Betriebliche Aufwendungen	705.800,00 €	705.800,00 €	705.800,00 €
2.1.1 Ankauf von Roh- und/oder Verbrauchsgütern	445.300,00 €	445.300,00 €	445.300,00 €
2.1.2 Dienstleistungen	220.400,00 €	220.400,00 €	220.400,00 €
2.1.3 Verwendung von Gütern Dritter	21.000,00 €	21.000,00 €	21.000,00 €
2.1.4 Personal	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
2.1.9 Sonstige Gebarungskosten	17.600,00 €	17.600,00 €	17.600,00 €
2.4 Rückstellungen	45.636,00 €	45.636,00 €	45.636,00 €
2.4.3 Sonstige Rückstellungen	45.636,00 €	45.636,00 €	45.636,00 €
Erträge und Finanzausgaben	500,00 €	500,00 €	500,00 €
3.1 Finanzausgaben	500,00 €	500,00 €	500,00 €

Die voraussichtlichen Aufwendungen für das Jahr 2024 sind im Bericht zum Budget ausführlich dargestellt und belaufen sich auf 751.936,00 Euro.
Bei den meisten Aufwendungen handelt es sich um Dienstleistungen und um den Ankauf von Roh- und Verbrauchsgütern.

davon **BUDGET FÜR INVESTITIONEN**

AKTIVA		105.000,00 €
	1.2 Anlagevermögen	105.000,00 €
	1.2.1 Immaterielles Anlagevermögen	10.000,00 €
	1.2.2 Materielles Anlagevermögen	95.000,00 €

Das Investitionsbudget beinhaltet die Quantifizierung über 105.000,00 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 2024 - 2026** abgegeben.

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

Die Beauftragten

Thomas Kleon
Abteilung Finanzen

Stefano Dal Bianco
Deutsche Bildungsdirektion