

Prüfbericht zum dreijährigen Budget 2022 – 2024

Fachschule für Obst-, Wein- und Gartenbau 'Laimburg' mit Sitz in Pfatten

Das Kontrollorgan hat sich am 10.12.2021 versammelt, um die Begutachtung des Budgets 2022 - 2024 der Berufsschule mit Kodex S34 vorzunehmen. Die Berufsschule hat am 1.12.2021 das Finanz- und Investitionsbudget per E-Mail übermittelt.

Die Beauftragten überprüfen das Budget 2022-2024 der Schule, bestehend aus:

- Dreijähriges Budget 2022-2024
- Investitionsbudget 2022
- 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 2022 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 2022 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 2022 – 2024

ERTRÄGE

BESCHREIBUNG	2022	2023	2024
1 Positive Gebarungbestandteile	760.738,00€	760.738,00€	760.738,00€
1.1 Einkommen aus Steuern, Beitrag und Ausgleich	800,00€	800,00€	800,00€
1.2 Erträge aus Verkäufen und Leistungen sowie Erträge aus öffentlichen Dienstleistungen	540.500,00€	540.500,00€	540.500,00€
1.2.1 Einnahmen aus Verkauf von Gütern	500,00€	500,00€	500,00€
1.2.2 Erträge aus dem Verkauf von Dienstleistungen	540.000,00€	540.000,00€	540.000,00€
1.3 Erträge aus Zuwendungen und Beiträgen	219.438,00€	219.438,00€	219.438,00€
1.3.1 Laufende Zuwendungen	139.438,00€	139.438,00€	139.438,00€
1.3.1.01.02.001 Laufende Zuwendungen der autonomen Regionen und Provinzen	106.438,00€	106.438,00€	106.438,00€
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€	80.000,00€	80.000,00€

Die voraussichtlichen Erträge für das Jahr 2022 sind im Bericht zum Budget ausführlich dargestellt und belaufen sich auf 760.738,00 Euro. Der ordentliche Beitrag des Landes beläuft sich auf 186.438,00 Euro. Davon werden 80.000,00 Euro als Investitionsbeitrag ausgewiesen. Andere Erlöse kommen aus dem Verkauf von Dienstleistungen.

AUFWENDUNGEN

BESCHREIBUNG	2022	2023	2024
Negative Gebarungbestandteile	760.738,00€	760.738,00€	760.738,00€
2.1 Betriebliche Aufwendungen	680.238,00€	680.238,00€	680.238,00€
2.1.1 Ankauf von Roh- und /oder Verbrauchsgütern	374.638,00€	374.638,00€	374.638,00€
2.1.2 Dienstleistungen	235.000,00€	235.000,00€	235.000,00€
2.1.3 Verwendung von Gütern Dritter	13.000,00€	13.000,00€	13.000,00€
2.1.9 Sonstige Gebarungskosten	57.600,00€	57.600,00€	57.600,00€
2.4 Rückstellungen	80.000,00€	80.000,00€	80.000,00€
2.4.3 Sonstige Rückstellungen	80.000,00€	80.000,00€	80.000,00€
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 2022 sind im Bericht zum Budget ausführlich dargestellt und belaufen sich auf 760.738,00 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 2022 - 2024** 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

