

Prüfbericht zum dreijährigen Budget 2020 – 2022

**Fachschulen für Hauswirtschaft und Ernährung Dietenheim und für
Landwirtschaft „Mair am Hof“ mit Sitz in Dietenheim**

Das Kontrollorgan hat sich am 03.12.2019 versammelt, um die Begutachtung des Budgets 2020 - 2022 der Berufsschule mit Kodex S31 vorzunehmen. Die Berufsschule hat am 22.11.2019 das Finanz- und Investitionsbudget per E-Mail übermittelt.

Die Beauftragten überprüfen das Budget 2020-2022 der Schule, bestehend aus:

- Dreijähriges Budget 2020-2022
- Investitionsbudget 2020
- 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 2020 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 2020 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 2020 – 2022

ERTRÄGE

BESCHREIBUNG	2020	2021	2022
Positive Gebarungsbestandteile	551.811,00€	551.811,00€	551.811,00€
1.1 Einkommen aus Steuern, Beitrag und Ausgleich	400,00€	400,00€	400,00€
1.2 Erträge aus Verkäufen und Leistungen sowie Erträge aus öffentlichen Dienstleistungen	301.000,00€	301.000,00€	301.000,00€
1.2.2 Erträge aus dem Verkauf von Dienstleistungen	301.000,00€	301.000,00€	301.000,00€
1.2.4 Einnahmen aus der Verwaltung des Immobilienvermögens	0,00€	0,00€	0,00€
1.3 Erträge aus Zuwendungen und Beiträgen	250.411,00€	250.411,00€	250.411,00€
1.3.1 Laufende Zuwendungen	135.972,39€	135.972,39€	135.972,39€
1.3.1.01.02.001 Laufende Zuwendungen der autonomen Regionen und Provinzen	116.972,39€	116.972,39€	116.972,39€
1.3.1.02.01.001 Laufende Zuwendungen von Haushalten	19.000,00€	19.000,00€	19.000,00€
1.3.2 Investitionsbeiträge	114.438,61€	114.438,61€	114.438,61€

Die voraussichtlichen Erträge für das Jahr 2020 sind im Bericht zum Budget ausführlich dargestellt und belaufen sich auf 551.811,00 Euro.

Der ordentliche Beitrag des Landes beläuft sich auf 231.411,00 Euro. Davon werden 114.438,61 Euro als Investitionsbeitrag ausgewiesen. Andere Erlöse kommen aus dem Verkauf von Dienstleistungen.

AUFWENDUNGEN

BESCHREIBUNG	2020	2021	2022
Negative Gebarungsbestandteile	551.811,00€	551.811,00€	551.811,00€
2.1 Betriebliche Aufwendungen	437.372,39€	437.372,39€	437.372,39€
2.1.1 Ankauf von Roh- und /oder Verbrauchsgütern	252.022,39€	252.022,39€	252.022,39€
2.1.2 Dienstleistungen	136.200,00€	136.200,00€	136.200,00€
2.1.3 Verwendung von Gütern Dritter	13.000,00€	13.000,00€	13.000,00€
2.1.4 Personal	1.000,00€	1.000,00€	1.000,00€
2.1.9 Sonstige Gebarungskosten	35.150,00€	35.150,00€	35.150,00€
2.4 Rückstellungen	114.438,61€	114.438,61€	114.438,61€
2.4.3 Sonstige Rückstellungen	114.438,61€	114.438,61€	114.438,61€

Die voraussichtlichen Aufwendungen für das Jahr 2020 sind im Bericht zum Budget ausführlich dargestellt und belaufen sich auf 551.811,00 Euro.

Bei den meisten Aufwendungen handelt es sich um Dienstleistungen und um den Ankauf von Roh- und Verbrauchsgütern.

davon **BUDGET FÜR INVESTITIONEN**

BESCHREIBUNG	2020
AKTIVA	114.438,61€
1.2 Anlagevermögen	114.438,61€
1.2.2 Materielles Anlagevermögen	114.438,61€

Das Investitionsbudget beinhaltet die Quantifizierung über 114.438,61 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 2020 - 2022** abgegeben.

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

Die Beauftragten

Weiss Adelheid
Abteilung Finanzen

Fontana Luca
Deutsche Bildungsdirektion