

Prüfbericht zum dreijährigen Budget 2025 – 2027

Berufsbildungszentrum „Emma Hellenstainer“

Das Kontrollorgan hat sich am 11.11.2024 versammelt, um die Begutachtung des Budgets 2025 - 2027 der Berufsschule mit Kodex S08 vorzunehmen. Das Berufsbildungszentrum hat am 06.11.2024 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 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 2025 – 2027

ERTRÄGE

BESCHREIBUNG	2025	2026	2027
1. Positive Gebarungsbestandteile	833.036,00 €	833.036,00 €	833.036,00 €
1.1 Einkommen aus Steuer, Beitrag und Ausgleich	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
1.2 Erträge aus Verkäufen und Leistungen sowie Erträge aus öffentlichen Dienstleistungen	683.000,00 €	683.000,00 €	683.000,00 €
1.2.1 Einnahmen aus dem Verkauf von Gütern	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €
1.2.2 Erträge aus dem Verkauf von Dienstleistungen	676.000,00 €	676.000,00 €	676.000,00 €
1.2.4 Einnahmen von der Verwaltung des Immobilienvermögens	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3 Erträge aus Zuwendungen und Beiträgen	149.036,00 €	149.036,00 €	149.036,00 €
1.3.1 Laufende Zuwendungen	129.036,00 €	129.036,00 €	129.036,00 €
1.3.01.02001 Laufende Zuwendungen der autonomen Regionen und Provinzen	127.536,00 €	127.536,00 €	127.536,00 €
1.3.02.02001 Laufende Zuwendungen der von Haushalten	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
1.3.2 Investitionsbeträge	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €

Die voraussichtlichen Erträge für das Jahr 2025 sind im Bericht zum Budget ausführlich dargestellt und belaufen sich auf 833.036,00 Euro. Der ordentliche Beitrag des Landes beläuft sich auf 127.536,00Euro.

AUFWENDUNGEN

BESCHREIBUNG	2025	2026	2027
2. Negative Gebarungsbestandteile	832.036,00 €	832.036,00 €	832.036,00 €
2.1 Betriebliche Aufwendungen	812.036,00 €	812.036,00 €	812.036,00 €
2.1.1 Ankauf von Roh- und/oder Verbrauchsgütern	599.986,00 €	599.986,00 €	599.986,00 €
2.1.2 Dienstleistungen	177.000,00 €	177.000,00 €	177.000,00 €
2.1.3 Verkauf von Gütern Dritter	6.500,00 €	6.500,00 €	6.500,00 €
2.1.4 Personal	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
2.1.9 Sonstige Gebarungskosten	22.550,00 €	22.550,00 €	22.550,00 €
2.4 Rückstellungen	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
2.4.3 Sonstige Rückstellungen	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
Erträge und Finanzausgaben	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
3.1 Finanzausgaben	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €

Die voraussichtlichen Aufwendungen für das Jahr 2025 sind im Bericht zum Budget ausführlich dargestellt und belaufen sich auf 833.036,00 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