

Prüfbericht zum dreijährigen Budget 2023 – 2025

Landesberufsschule für Handel, Handwerk und Industrie „Christian Josef Tschuggmall“ Brixen

Das Kontrollorgan hat sich am 05.12.2022 versammelt, um die Begutachtung des Budgets 2023 - 2025 der Berufsschule mit Kodex S07 vorzunehmen. Die Berufsschule hat am 25.11.2022 das Finanz- und Investitionsbudget per E-Mail übermittelt.

Die Beauftragten überprüfen das Budget 2023-2025 der Schule, bestehend aus:

- Dreijähriges Budget 2023-2025
- Investitionsbudget 2023
- 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 2023 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 2023 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 2023 – 2025

ERTRÄGE

BESCHREIBUNG	2023	2024	2025
1 Positive Gebarungsbestandteile	696.852,00€	696.852,00€	696.852,00€
1.1 Einkommen aus Steuern, Beitrag und Ausgleich	300,00€	300,00€	300,00€
1.1.1 Einnahmen aus Steuern	300,00€	300,00€	300,00€
1.2 Erträge aus Verkäufen und Leistungen sowie Erträge aus öffentlichen Dienstleistungen	68.000,00€	68.000,00€	68.000,00€
1.2.1 Einnahmen aus Verkauf von Gütern	16.000,00€	16.000,00€	16.000,00€
1.2.2 Erträge aus dem Verkauf von Dienstleistungen	52.000,00€	52.000,00€	52.000,00€
1.3 Erträge aus Zuwendungen und Beiträgen	628.552,00€	628.552,00€	628.552,00€
1.3.1 Laufende Zuwendungen	628.552,00€	628.552,00€	628.552,00€

Die voraussichtlichen Erträge für das Jahr 2023 sind im Bericht zum Budget ausführlich dargestellt und belaufen sich auf 696.852,00 Euro. Der ordentliche Beitrag des Landes beläuft sich auf 628.522,00 Euro.

AUFWENDUNGEN

BESCHREIBUNG	2023	2024
2 Negative Gebarungsbestandteile	696.352,00€	696.352,00€
2.1 Betriebliche Aufwendungen	696.352,00€	696.352,00€
2.1.1 Ankauf von Roh- und /oder Verbrauchsgütern	377.552,00€	377.552,00€
2.1.2 Dienstleistungen	287.200,00€	287.200,00€
2.1.3 Verwendung von Gütern Dritter	20.000,00€	20.000,00€
2.1.4 Personal	4.500,00€	4.500,00€
2.1.9 Sonstige Gebarungskosten	7.100,00€	7.100,00€
3 Erträge und Finanzausgaben	500,00€	500,00€
3.1 Finanzausgaben	500,00€	500,00€
3.1.1 Zinsen	500,00€	500,00€

Die voraussichtlichen Aufwendungen für das Jahr 2023 sind im Bericht zum Budget ausführlich dargestellt und belaufen sich auf 696.852,00 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 2023 - 2025** abgegeben.

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

Die Beauftragten

Kleon Thomas
Abteilung Finanzen

Fontana Luca
Deutsche Bildungsdirektion