

PROTOKOLL DES KONTROLLORGANS ZUR ZWEITEN BUDGETÄNDERUNG

Am **26. November 2024**, um **9.30 Uhr** ist das Kontrollorgan in den Personen von Dr. Hannes Kofler (Präsident), Dr. Daniele Celi (Mitglied) und Dr. Maria Lageder (Mitglied) mittels Videokonferenz zusammengetroffen, um die erste Jahresbudgetänderung des Forschungszentrums Laimburg für das Jahr 2024 zu behandeln.

Im Oktober dieses Jahres wurde eine erste Budgetänderung i.d.H.v. Euro 6.325.425,36 in die Budgetplanung aufgenommen, welche sich aus Landeszuweisungen und Drittmittel zusammensetzt, wie aus dem Protokoll des Kontrollorgans mit Datum 14. Oktober ersichtlich. Nun steht eine weitere Budgetänderung an.

Die zweite vorgeschlagene Budgetänderung 2024 sieht eine Erhöhung der Einnahmen und Kosten in Höhe von **Euro 57.277,03** vor. Das Gesamtbudget 2024 vor der Budgetänderung weist die folgenden Gesamteinnahmen und -ausgaben auf:

Budget 2024 (Voranschlag)	11.954.961,00 Euro
Investitionsübertrag aus dem Jahr 2023	5.188.585,25 Euro
Im Jahr 2023 nicht verwendete Mittel für Drittmittelprojekte	5.514.160,04 Euro
Gewinnüberschuss aus dem Jahr 2023	352.679,50 Euro
1. Budgetabänderung 2024	6.325.425,36 Euro
Gesamtbudget 2024 vor 2. Abänderung	Euro 29.335.811,15

Hinsichtlich des ersten Postens „Budget 2024“ hat das Kontrollorgan die Ausgangsdaten mit dem Bericht des Direktors vom 30.11.2024 zum wirtschaftlichen Budget und der Investitionen 2024-2026 im Rahmen der ersten Budgetänderung geprüft. Die Beträge stimmen überein.

Mit dieser 2. Budgetabänderung wird das Budget 2024 um **Euro 57.277,03** erhöht.

Neues Gesamtbudget 2024: Euro 29.393.088,18;

Somit beträgt das Ausgangsbudget vor der ersten Abänderung 2024 insgesamt **Euro 23.010.385,79**. Mit der 1. Budgetabänderung wurde das Budget 2024 um **Euro 6.325.425,36** erhöht. Mit der 2. Budgetabänderung wird das Budget 2024 um **Euro 57.277,03** erhöht.

Dabei sind folgende Erhöhungen auf der Einnahmenseite veranschlagt:

Erträge aus Zuweisung durch die EU - Laufende Kosten	Euro 40.868,70
Erträge aus Zuweisung von anderen lokalen Körperschaften - Laufende Kosten	Euro 16.408,33
Budget 2. Erhöhung 2024	Euro 57.277,03

Das Kontrollorgan hat festgestellt, dass die höheren Einnahmen, die in der Budgetänderung veranschlagt werden, aus folgenden Unterlagen resultieren:

➤ Erträge aus Zuweisung von Seiten der Europäischen Union

Mit der 2. Budgetabänderung wird das Budget 2024 für Erträge aus Zuweisung von Seiten der Europäischen Union für laufende Aufwendungen um insgesamt Euro **40.868,70 €** erhöht.

Zuwendungsbescheid vom 04.11.2024 der Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion Rheinland-Pfalz; PROT. VZLBZ 06.11.2024 Nr. 11954)

Aus den uns vorliegenden Unterlagen geht folgendes hervor:

Durch die **2farm GmbH**, in Übereinstimmung mit den delegierten Verordnungen und den rheinland-pfälzischen Durchführungsbestimmungen, wurde im Rahmen der Intervention *Europäische Innovationspartnerschaft für Produktivität und Nachhaltigkeit in der Landwirtschaft (EIP-Agri) (EL-0702)* eine Gesamtförderung in Höhe von 1.898.906,85 EUR für die Umsetzung des Projekts *Alpruning* in Form einer Anteilsfinanzierung gewährt.

Das Versuchszentrum Laimburg begleitet dieses Projekt und hat dazu von 2farm GmbH einen Gesamtbetrag als Budget für deren Forschungskosten von insgesamt Euro 224.777,85, zugeteilt erhalten, welche nach Vorlage der entsprechenden Kosten ausbezahlt wird, hier die Auszüge aus den erhaltenen Unterlagen dazu:

ZUWENDUNGSBESCHEID

Sehr geehrte Damen und Herren,

auf Grund Ihres Antrages vom 11.04.2024 bewillige ich der Operationellen Gruppe ‚Alpruning‘, vertreten durch die 2farm GmbH, Herrn Dirk Hübener, Am St. Jakobsberg 3, 55437 Ockenheim, BNRZD: 276 07 339 048 0529 als Lead-Partnerin (nachstehend Zuwendungsempfängerin) auf Grundlage des GAP-Strategieplans für die Bundesrepublik Deutschland im Zeitraum 2023 – 2027, der Verordnung (EU) 2021/2115 und der Verordnung (EU) 2021/1060 einschließlich der damit verbundenen delegierten Verordnungen und rheinland-pfälzischen Durchführungsbestimmungen, in der Intervention ‚Europäische Innovationspartnerschaft für Produktivität und Nachhaltigkeit in der Landwirtschaft (EIP-Agri) (EL-0702)‘ zur Umsetzung des Vorhabens ‚Alpruning‘ als Projektförderung im Wege der Anteilsfinanzierung eine Gesamtzusammenfassung in Höhe von

1.898.906,85 EUR.

Sehr geehrte Damen und Herren,

mit dem vorliegenden Schreiben bestätigen wir die Mitbegleitung von Seiten des Versuchszentrums Laimburg des oben genannten Projekts, CUP: H33C24000550006, Gesamtbudget in Höhe von 1.898.906,85€, genehmigt mit Zuwendungsbescheid der Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion Rheinland-Pfalz des 04.11.2024.

Hiermit bestätigen wir, dass dem Versuchszentrum Laimburg ein Budget von insgesamt 224.777,85€ für die Mitbegleitung des Projekts gewährt wurde.

Mit freundlichen Grüßen

2farm GmbH
intelligent solutions for agriculture
Am St. Jakobsberg 3 | D-55437 Dickenheim
+49 6725 999148 | info@2farm.eu

Das Versuchszentrum Laimburg hat die Forschungskosten in Bezug auf das oben angeführte Budget wie folgt geplant, die Einnahmen aus den Erstattungen der Forschungskosten sind den entsprechenden Jahren zuzuteilen:

Tabelle 1: Budgetplan Projekt „AIPruning“, LAIPR100065

Kostenkategorie	2024	2025	2026	2027	Summe
Personalkosten Projektmitarbeiter	35.538,00	71.076,00	71.076,00	17.769,00	195.459,00
Overhead (15% Personalkosten)	5.330,70	10.661,40	10.661,40	2.665,35	26.653,50
Summe	40.868,70	81.737,40	81.737,40	20.434,35	224.777,85

Das Kontrollorgan hat Herrn Philip Coassin in seiner Funktion als Leiter Arbeitsgruppe Projektmanagement hinsichtlich der verbuchten Kosten befragt. Dieser bestätigt in seiner Email vom 14.11.2024 folgendes: „*dass im Zusammenhang mit den Drittmittelprojekten alle Vorgaben der Kooperationspartner eingehalten werden. Die getätigten Ausgaben erfolgen ausschließlich im Rahmen der entsprechenden Richtlinien, sodass wir davon ausgehen können, dass diese vollständig erstattet werden.*“

- 2. Erträge aus Zuweisung von anderen lokalen Körperschaften - Laufende Kosten

Mit der 2. Budgetabänderung wird das Budget 2024 für Erträge aus Zuweisung von anderen lokalen Körperschaften - Laufende Kosten, um insgesamt Euro 16.408,33€ erhöht, genehmigt von „Fondazione CARITRO“ mit Schreiben vom 02.08.2023, PROT. VZLBZ 09.02.2024 Nr. 9479

Das Versuchszentrum Laimburg hat die Forschungskosten in Bezug auf das oben angeführte Budget wie folgt geplant, die Einnahmen aus den Erstattungen der Forschungskosten sind den entsprechenden Jahren zuzuteilen:

Tabelle 1: Budgetplan Projekt „SUSTAIN“, LAIPRI00064

Kostenkategorie	2024	2025	2026	Summe
Personalkosten AG Agrikulturchemie und Lebensmittelqualität	9.000,00 €	54.000,00 €	4.375,00 €	67.375,00 €
Personalkosten Alberto Ceccon	-4.625,00 €			-4.625,00 €
Summe Personal	13.625,00 €	54.000,00 €	4.375,00 €	72.000,00 €
Außendienste/Reisekosten	200,00 €	800,00 €	200,00 €	1.000,00 €
Summe Reisekosten	200,00 €	800,00 €	200,00 €	1.000,00 €
Verbrauchsmaterial	2.583,00 €	7.750,00 €	5.167,00 €	15.500,00 €
Summe Verbrauchsmaterial	2.583,00 €	7.750,00 €	5.167,00 €	15.500,00 €
Ex. D. Wissenschaftskommunikation		1.500,00 €		1.500,00 €
Summe Ex. Dienst.	- €	1.500,00 €	- €	1.500,00 €
Gesamtsumme Drittmittel	16.408,00 €	63.850,00 €	9.742,00 €	90.000,00 €
Personalkosten Eigenmittel			40.000,00 €	40.000,00 €
Gesamtsumme Eigenmittel	- €	- €	40.000,00 €	40.000,00 €
Summe Dritt- und Eigenmittel	16.408,00 €	63.850,00 €	49.742,00 €	130.000,00 €

Das Kontrollorgan hat Herrn Philip Coassin in seiner Funktion als Leiter Arbeitsgruppe Projektmanagement hinsichtlich der verbuchten Kosten befragt. Dieser bestätigt in seiner E-Mail vom 14.11.2024 folgendes: „*dass im Zusammenhang mit den Drittmittelprojekten alle Vorgaben der Kooperationspartner eingehalten werden. Die getätigten Ausgaben erfolgen ausschließlich im Rahmen der entsprechenden Richtlinien, sodass wir davon ausgehen können, dass diese vollständig erstattet werden.*“

Zusammenfassung:

Die Budgetänderung ist in der folgenden Übersichtstabelle dargestellt:

Erträge	Summe 1. Abänderung 2024/	Budget 2024 nach 1. Abänderung/	2. Abänderung 2024 - Drittmittelprojekte/2. variazione 2024 - progetti a fondo terzi	Summe 2. Abänderung 2024/somma 2. variazione 2024	Budget 2024 nach 2. Abänderung/budget 2024 dopo della 2. variazione
	somma 1. variazione 2024	Budget 2024 dopo della 1. variazione			
Erträge aus Verkäufen	-	1.077.900,00	0	0	1.077.900,00
Erträge aus Dienstleistungen	142.000,00	1.158.340,83	0	0	1.158.340,83
Erträge durch Nutzung eigener Güter durch Dritte	0,00	85.000,00	0	0	85.000,00
Erträge aus Landeszuweisung - laufende Kosten	4.936.999,99	17.810.776,47	0	0	17.810.776,47
Erträge aus Zuweisung durch die EU - Laufende Kosten	0,00	335.398,92	40.868,70	40.868,70	376.267,62
Erträge aus Zuweisung von anderen lokalen Körperschaften -	111.954,28	243.965,36	16.408,33	16.408,33	260.373,69

Laufende Kosten					
Erträge aus Zuweisungen von Ministerien - Laufende Kosten	0,00	91.969,78	0	-	91.969,78
Erträge aus Zuweisungen von Ministerien - Investitionen	248.257,94	248.257,94	0	0	248.257,94
Erträge aus Landeszuweisung - Investitionsbeiträge	886.213,15	8.284.201,85	0	0	8.284.201,85
Summe der Erträge	6.325.425,36	29.335.811,15	57.277,03	57.277,03	29.393.088,18

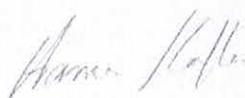
Aufwendungen	Summe 1. Abänderung 2024/ somma 1. variazione 2024	Budget 2024 nach 1. Abänderung/ budget 2024 dopo della 1. variazione	2. Abänderung 2024 - Drittmittelprojekte/2. variazione 2024 - progetti a fondo terzi	Summe 2. Abänderung 2024/somma 2. variazione 2024	Budget 2024 nach 2. Abänderung/budget 2024 dopo della 2. variazione
Materialeinkauf	590.514,59	3.327.889,70	2.583,33	2.583,33	3.330.473,03
Dienstleistungen	1.764.551,42	4.598.824,23	0	0	4.598.824,23
Gebrauch Güter Dritter	1.801.205,98	1.934.917,59	0	0	1.934.917,59
Personal - Laimburg	1.395.122,72	11.261.338,57	54.693,70	54.693,70	11.316.032,27
Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.300,00	111.500,00	0	0	111.500,00
Andere Rückstellungen	768.730,65	8.101.341,06	0	0	8.101.341,06
Summe der Aufwendungen	6.325.425,36	29.335.811,15	57.277,03	57.277,03	29.393.088,18

Das Kontrollorgan stellt fest, dass die in der Budgetänderung ausgewiesenen höheren Einnahmen durch die oben beschriebenen Dokumentationen bestätigt werden und die Verteilung der höheren Kosten angemessen ist.

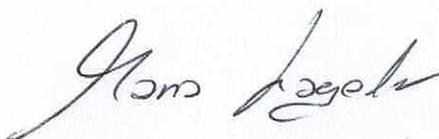
Somit gibt das Kontrollorgan eine positive Stellungnahme zur ersten Änderung des Budgets ab.

Die Sitzung wird um 16:00 Uhr beendet.

Das Kontrollorgan
Hannes Kofler (Präsident)



Maria Lageder



Daniele Celi

