

*Repubblica Italiana*  
*Regione Trentino-Alto Adige*

XVII Legislatura

Anno 2024

XVII. Gesetzgebungsperiode

Jahr 2024

**DELIBERA N. 6**

**APPROVAZIONE DELL'ASSESTAMENTO  
DEL BILANCIO DI PREVISIONE DEL  
CONSIGLIO REGIONALE PER GLI ANNI  
2024-2025-2026**

**IL CONSIGLIO REGIONALE DEL  
TRENTINO-ALTO ADIGE**

Nella seduta del 19 luglio 2024;

Visti gli articoli 5 e 6 del Regolamento interno del Consiglio regionale che prevedono norme in materia approvazione del progetto di bilancio, dell'assestamento, di eventuali variazioni e del rendiconto del Consiglio e rinviano ai principi contabili generali e agli allegati del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118;

Visto, altresì, l'articolo 11 del sopracitato Regolamento concernente norme in materia di personale del Consiglio regionale;

Visto il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 ("Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42") e s.m., le cui disposizioni sono state recepite anche con la legge regionale 23 novembre 2015, n. 25 e s.m. in materia di bilancio e contabilità della regione;

Visto il successivo decreto legislativo 10 agosto 2014, n. 126, recante disposizioni integrative e correttive del decreto legislativo n. 118 del 2011;

**BESCHLUSS NR. 6**

**GENEHMIGUNG DES  
NACHTRAGSHAUSHALTS ZUM  
HAUSHALTSVORANSCHLAG DES  
REGIONALRATS FÜR DIE FINANZJAHRE  
2024-2025-2026**

**DER REGIONALRAT  
TRENTINO-SÜDTIROL hat**

in der Sitzung vom 19. Juli 2024;

Nach Einsicht in die Artikel 5 und 6 der Geschäftsordnung des Regionalrates, die Bestimmungen hinsichtlich der Genehmigung des Haushaltsvoranschlages, des Nachtragshaushalts, der eventuellen Änderungen und der Rechnungslegung des Regionalrates enthalten und auf die allgemeinen Buchhaltungsgrundsätze und die Anlagen laut gesetzesvertretendem Dekret Nr. 118 vom 23. Juni 2011 verweisen;

Zudem nach Einsicht in den Artikel 11 der vorgenannten Geschäftsordnung, der Bestimmungen über das Personal des Regionalrates enthält;

Nach Einsicht in das gesetzesvertretende Dekret Nr. 118 vom 23. Juni 2011 („Bestimmungen auf dem Sachgebiet der Harmonisierung der Buchhaltungssysteme und der Haushaltsvorlagen der Regionen, der örtlichen Körperschaften und deren Einrichtungen im Sinne der Artikel 1 und 2 des Gesetzes vom 5. Mai 2009, Nr. 42“) in geltender Fassung, dessen Bestimmungen mit dem Regionalgesetz Nr. 25 vom 23. November 2015, in geltender Fassung, betreffend den Haushalt und das Rechnungswesen der Region übernommen wurden;

Nach Einsicht in das nachfolgende gesetzesvertretende Dekret Nr. 126 vom 10. August 2014, mit dem einige Bestimmungen des gesetzesvertretenden Dekretes Nr. 118/2011 ergänzt und angepasst worden sind;

Visto il Regolamento di contabilità del Consiglio regionale approvato con deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 370 del 31 luglio 2018 e s.m., che rinvia, per quanto non precisato, alle disposizioni previste dalla legge regionale di contabilità n. 3 del 15 luglio 2009 modificata con la legge regionale 23 novembre 2015, n. 25 e s.m.;

Visto, in particolare, l'articolo 14, comma 3, del richiamato Regolamento di contabilità, il quale stabilisce che "L'assestamento del bilancio è approvato dal Consiglio regionale con propria deliberazione entro il 31 luglio di ogni anno" e dato atto che tale norma replica quanto previsto all'articolo 50 del suddetto decreto legislativo n. 118 del 2011;

Richiamata la propria delibera del 19 luglio 2023, n. 45, di approvazione del bilancio di previsione per gli anni 2024-2025-2026 del Consiglio regionale Trentino-Alto Adige;

Vista la deliberazione dell'Ufficio di Presidenza 20 settembre 2023, n. 47, di approvazione del documento tecnico di accompagnamento al bilancio di previsione 2024-2025-2026 e approvazione del bilancio finanziario gestionale 2024-2025-2026 del Consiglio regionale Trentino-Alto Adige;

Vista la propria delibera del 15 maggio 2024, n. 3, di approvazione del rendiconto del Consiglio regionale per l'esercizio finanziario 2023;

Vista la proposta di assestamento del bilancio di previsione del Consiglio regionale per gli anni 2024-2025-2026, approvata con la deliberazione dell'Ufficio di Presidenza 27 giugno 2024, n. 29;

Visto il parere favorevole reso dal Collegio dei revisori dei conti in data 5 luglio 2024, ai sensi dell'art. 14, comma 1, del Regolamento di contabilità del Consiglio regionale;

Dato atto che, in ottemperanza agli articoli 44 e 45 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e ss.mm., alla predetta deliberazione dell'Ufficio di presidenza n. 29 del 2024 è stato accluso il documento tecnico di accompagnamento all'assestamento del

Nach Einsicht in die mit dem Präsidiumsbeschluss Nr. 370 vom 31. Juli 2018 genehmigte Verordnung über das Rechnungswesen des Regionalrates, mit ihren nachfolgenden Änderungen, wobei für alles, was darin nicht geregelt ist, auf die im Regionalgesetz Nr. 3 vom 15. Juli 2009, abgeändert mit dem Regionalgesetz Nr. 25 vom 23. November 2015, in geltender Fassung, betreffend das Rechnungswesen enthaltenen Bestimmungen verwiesen worden ist;

Im Besonderen nach Einsicht in den Artikel 14, Absatz 3, der vorgenannten Verordnung über das Rechnungswesen, der Folgendes festschreibt: „Der Nachtragshaushalt wird vom Regionalrat mit einem eigenen Beschluss innerhalb 31. Juli eines jeden Jahres genehmigt“ und zur Kenntnis genommen, dass mit genannter Bestimmung Artikel 50 des vorgenannten gesetzesvertretenden Dekretes Nr. 118 aus dem Jahr 2011 übernommen wird;

Nach Einsicht in den Beschluss des Regionalrates Nr. 45 vom 19. Juli 2023 betreffend die Genehmigung des Haushaltsvoranschlages des Regionalrates von Trentino-Südtirol für die Finanzjahre 2024-2025-2026;

Nach Einsicht in den Präsidiumsbeschluss Nr. 47 vom 20. September 2023 betreffend die Genehmigung des technischen Begleitberichtes zum Haushaltsvoranschlag 2024-2025-2026 und die Genehmigung des Gebärungshaushalts des Regionalrates Trentino-Südtirol für die Finanzjahre 2024-2025-2026;

Nach Einsicht in den Beschluss des Regionalrates Nr. 3 vom 15. Mai 2024 betreffend die Genehmigung der Rechnungslegung des Regionalrates für das Haushaltsjahr 2023;

Nach Einsicht in den mit dem Präsidiumsbeschluss Nr. 29 vom 27. Juni 2024 genehmigten Entwurf des Nachtragshaushalts zum Haushaltsvoranschlag des Regionalrates für die Finanzjahre 2024-2025-2026;

Nach Einsicht in das vom Kollegium der Rechnungsprüfer am 5. Juli 2024 im Sinne des Artikels 14, Absatz 1, der Verordnung über das Rechnungswesen des Regionalrates abgegebene positive Gutachten;

Hervorgehoben, dass dem vorgenannten Beschluss des Präsidiums Nr. 29/2024 der technische Begleitbericht zum Nachtragshaushalt beigelegt worden ist, damit dieser entsprechend den Vorgaben der Artikel 44 und 45 des gesetzesvertretenden Dekretes Nr. 118/2011, in geltender Fassung, dem

bilancio di previsione 2024-2025-2026, per essere trasmesso, a fini conoscitivi, al Consiglio regionale;

Visto il Testo coordinato inerente il Regolamento organico del personale del Consiglio regionale della Regione autonoma Trentino-Alto Adige approvato con decreto del Presidente del Consiglio regionale 20 marzo 2023, n. 18;

Visti i seguenti allegati alla presente deliberazione:

- allegato A) assestamento del bilancio di previsione finanziario 2024-2025-2026 del Consiglio regionale;
- allegato B) parere del Collegio dei revisori dei conti;
- allegato C) modifiche al Regolamento organico del personale del Consiglio della Regione autonoma Trentino-Alto Adige;

Visto lo Statuto speciale del Trentino-Alto Adige, ed in particolare l'articolo 57;

Vista, infine, la legge regionale 19 giugno 2009, n. 2 (Nuove norme relative alla pubblicazione e alla diffusione del Bollettino Ufficiale della Regione autonoma Trentino- Alto Adige) e successive modificazioni;

Ad unanimità di voti legalmente espressi,

### **d e l i b e r a**

1. di approvare, tenuto conto del parere favorevole del Collegio dei revisori, l'assestamento del bilancio di previsione finanziario 2024-2025-2026 del Consiglio regionale, secondo la proposta approvata dall'Ufficio di Presidenza con deliberazione 27 giugno 2024, n. 29, di cui all'allegato A) che costituisce parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
2. di dare atto che il parere di cui al punto 1, allegato B) della presente delibera, costituisce parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
3. di rinviare ad un successivo provvedimento dell'Ufficio di Presidenza l'approvazione del documento tecnico di accompagnamento e del bilancio finanziario gestionale, a seguito

Regionalrat lediglich zur bloßen Kenntnisnahme übermittelt werden kann;

Nach Einsicht in den mit Dekret des Präsidenten des Regionalrates Nr. 18 vom 20. März 2023 genehmigten koordinierten Text betreffend die Personaldienstordnung des Regionalrates der autonomen Region Trentino-Südtirol;

Nach Einsicht in die folgenden Anlagen zum vorliegenden Beschluss:

- Anlage A) Nachtragshaushalt zum Haushaltsvoranschlag des Regionalrates für die Finanzjahre 2024-2025-2026;
- Anlage B) Gutachten des Rechnungsprüferkollegiums;
- Anlage C) Änderungen an der Personaldienstordnung des Regionalrates der autonomen Region Trentino-Südtirol;

Nach Einsicht in das Sonderstatut von Trentino-Südtirol, im Besonderen in den Artikel 57;

Nach Einsicht in das Regionalgesetz Nr. 2 vom 19. Juni 2009 (Neue Bestimmungen über die Veröffentlichung und den Vertrieb des Amtsblattes der autonomen Region Trentino-Südtirol), in geltender Fassung;

Mit gesetzmäßig zum Ausdruck gebrachter Stimmeneinhelligkeit,

### **b e s c h l o s s e n,**

1. angesichts des positiven Gutachtens des Rechnungsprüferkollegiums den Nachtragshaushalt zum Haushaltsvoranschlag des Regionalrates für die Finanzjahre 2024-2025-2026 entsprechend dem mit dem Beschluss des Präsidiums Nr. 29 vom 21. Juni 2023 gutgeheißenen Entwurf zu genehmigen, wobei dieser diesem Beschluss in der Anlage A) beigelegt wird und integrierenden und wesentlichen Bestandteil desselben bildet;
2. kundzutun, dass das unter Punkt 1 angeführte und in der Anlage B) enthaltene Gutachten ergänzenden und wesentlichen Bestandteil des vorliegenden Beschlusses bildet;
3. die Genehmigung des technischen Begleitberichts zum Nachtragshaushalt und des Gebarungshaushalts mit einem nachfolgenden Beschluss des Präsidiums

dell'approvazione dell'assestamento del bilancio di previsione finanziario per il triennio 2024-2025-2026 da parte del Consiglio regionale di cui alla presente delibera;

- |  |  |
|--|--|
| <p>4. di approvare le proposte di modifica al Regolamento organico del personale del Consiglio della Regione autonoma Trentino-Alto Adige di cui all'allegato C), che forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, e di disporre che entrino in vigore il giorno successivo a quello della pubblicazione nel Bollettino Ufficiale della Regione della presente delibera ai sensi del punto 6;</p> <p>5. di prendere atto che a seguito delle variazioni apportate con l'assestamento di cui alla presente delibera permangono gli equilibri generali del bilancio di previsione 2024-2025-2026;</p> <p>6. di pubblicare la presente deliberazione nel Bollettino Ufficiale della Regione autonoma Trentino-Alto Adige ai sensi dell'articolo 4, comma 1, lettere a) e c), della legge regionale 19 giugno 2009, n. 2 (Nuove norme relative alla pubblicazione e alla diffusione del Bollettino Ufficiale della Regione autonoma Trentino-Alto Adige) e successive modificazioni.</p> | <p>vorzunehmen, nachdem der Regionalrat den Nachtragshaushalt zum Haushaltsvoranschlag für den Dreijahreszeitraum 2024-2025-2026 laut dem vorliegenden Beschluss genehmigt hat;</p> <p>4. die in der Anlage C) angeführten Änderungen an der Personaldienstordnung des Regionalrates der autonomen Region Trentino-Südtirol zu genehmigen, wobei genannte Anlage ergänzenden und wesentlichen Bestandteil des vorliegenden Beschlusses bildet, und zu verfügen, dass die Änderungen am Tag nach der laut Punkt 6 vorgesehenen Veröffentlichung dieses Beschlusses im Amtsblatt der Region in Kraft treten;</p> <p>5. zur Kenntnis zu nehmen, dass die allgemeine Ausgeglichenheit des Haushalts 2024-2025-2026 nach den mit dem Nachtragshaushalt vorgenommenen Änderungen gewahrt bleibt;</p> <p>6. den vorliegenden Beschluss gemäß Artikel 4, Absatz 1, Buchstaben a) und c), des Regionalgesetzes Nr. 2 vom 19. Juni 2009 (Neue Bestimmungen über die Veröffentlichung und den Vertrieb des Amtsblattes der autonomen Region Trentino-Südtirol), in geltender Fassung, im Amtsblatt der Region zu veröffentlichen.</p> |
|--|--|

IL PRESIDENTE/DER PRÄSIDENT

\_\_\_\_\_  
- Roberto Paccher -  
firmato-gezeichnet

I SEGRETARI QUESTORI/DIE PRÄSIDIALSEKRETÄRE

\_\_\_\_\_  
- Stefania Segnana -  
firmato-gezeichnet

\_\_\_\_\_  
- Luis Walcher -  
firmato-gezeichnet

# **ALLEGATO A)**

# CONSIGLIO REGIONALE DELLA REGIONE AUTONOMA TRENINO-ALTO ADIGE

## Allegato A)

### NOTA INTEGRATIVA ALL'ASSESTAMENTO AL BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2025-2026

A norma dell'articolo 50 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e s.m. *“Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi”* viene redatto l'assestamento di bilancio che ai sensi dell'articolo 14 della deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 370 del 31 luglio 2018 *“Regolamento di contabilità del Consiglio regionale”* è approvato dal Consiglio regionale con propria deliberazione entro il 31 luglio di ogni anno e mediante lo stesso *“si attua la verifica generale di tutte le voci di entrata e di uscita comprese il fondo di riserva e il fondo di cassa, al fine di assicurare il mantenimento del pareggio di bilancio”*.

La presente nota integrativa è resa a norma dell'articolo 50, comma 3 del decreto legislativo 118/2011 e dell'articolo 14, comma 4 del Regolamento di contabilità del Consiglio regionale sopracitati, i quali prescrivono che alla legge di bilancio sia allegata una nota integrativa che evidenzi in particolare: a) la destinazione del risultato economico dell'esercizio precedente o il riassorbimento della perdita; b) la destinazione della quota libera del risultato di amministrazione; c) la modalità di copertura dell'eventuale disavanzo di amministrazione.

#### **a) destinazione del risultato economico dell'esercizio precedente o il riassorbimento della perdita**

Il risultato economico dell'esercizio precedente determinato nell'importo di euro 5.023.016,94 è rappresentato nel patrimonio netto dell'ente che risulta pari ad euro 20.026.518,48.

#### **b) destinazione della quota libera del risultato di amministrazione**

Il risultato di amministrazione al 31 dicembre 2023, come da allegato n. 27 al rendiconto generale, è determinato nell'importo di euro 36.771.632,90 di cui:

- quota accantonata:
  - euro 21.000.000,00 per fondo rischi contenzioso;
  - euro 74.776,14 per l'eventuale liquidazione dell'indennità arretrati ISTAT sul trattamento previdenziale degli ex Consiglieri regionali in applicazione della deliberazione dell'Ufficio di Presidenza del 28 settembre 2020, n. 45 e del decreto del Segretario generale del 20 novembre 2020, n. 108 e del decreto del Presidente del 7 dicembre 2020, n. 47;
  - euro 80.514,59 per Fondo di solidarietà - indennità di fine mandato a sensi dell'articolo 6 della legge regionale n. 6/2012 e ai sensi della deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 60/2023.
- quota vincolata derivante da vincoli di legge ex articolo 42, comma 5, lettera a) del decreto legislativo n. 118/2011:
  - euro 1.422.060,98 in applicazione della legge regionale 4/2014. Tale somma integra lo stanziamento della quota da trasferire alla Regione autonoma Trentino-Alto Adige/Südtirol nella Missione 1, Programma 1, Titolo 1.

La quota libera (parte disponibile) del risultato di amministrazione complessivamente pari ad euro 14.194.281,19 viene applicata al bilancio di previsione 2024-2025-2026:

- per un importo pari ad euro 710.000,00 per il finanziamento di spese di investimento e di spese correnti a carattere non permanente come di seguito indicato:
  - o euro 40.000,00, per l'acquisto di mobili, arredi e suppellettili, ad integrazione dello stanziamento della Missione 1, Programma 3, Titolo 2;
  - o euro 200.000,00, per l'acquisto di hardware e strumentazione informatica, ad integrazione dello stanziamento della Missione 1, Programma 8, Titolo 2;
  - o euro 70.000,00, per l'acquisto di software, sviluppo e manutenzione evolutiva, ad integrazione dello stanziamento della Missione 1, Programma 8, Titolo 2;
  - o euro 400.000,00, per la necessità di far fronte alle prestazioni professionali e specialistiche per patrocinio legale, ad integrazione dello stanziamento della Missione 1, Programma 3, Titolo 1;
  
- per un importo pari a euro 7.000.000,00 per il trasferimento alla Regione autonoma Trentino-Alto Adige/Südtirol di parte dell'avanzo libero, ad integrazione dello stanziamento della Missione 1, Programma 1, Titolo 1.

### **c) modalità di copertura dell'eventuale disavanzo di amministrazione**

Viste le risultanze del rendiconto dell'esercizio finanziario 2023, non sussiste disavanzo di amministrazione.

In relazione a quanto viene disposto con l'assestamento di bilancio 2024-2025-2026 si riporta di seguito una sintetica descrizione delle principali variazioni:

#### **Entrate**

- o euro 404,39, derivanti da maggiori entrate per indennizzo per infortuni dipendenti da INAIL, ad incremento del Titolo 3, Tipologia 500, Categoria 1;
- o euro 311.594,46, derivanti da maggiori entrate per somme restituite in contanti relative all'attribuzione del valore attuale in applicazione della legge regionale 11 luglio 2014, n. 4, ad incremento del Titolo 3, Tipologia 500, Categoria 2;
- o euro 1.623.267,77, derivanti da una previsione di maggiori entrate per crediti di imposte dirette, ad incremento del Titolo 3, Tipologia 500, Categoria 2;
- o euro 80.000,00, derivanti da maggiori entrate per introiti e rimborsi vari, ad incremento del Titolo 3, Tipologia 500, Categoria 99;
- o euro 14.961,73, derivanti da maggiori entrate per recuperi vari gruppi consiliari, ad incremento del Titolo 3, Tipologia 500, Categoria 99;
- o euro 806.996,00, derivanti da maggiori entrate per recupero fondi per svincoli dal Fondo di garanzia da trasferire alla Regione in applicazione dell'art. 2 della legge regionale 17 febbraio 2017, n. 1, ad incremento del Titolo 3, Tipologia 500, Categoria 99;
- o euro 173.820,37, derivanti da maggiori entrate per somme disinvestite dal Fondo Family da trasferire alla Regione in applicazione dell'art. 2 della legge regionale 17 febbraio 2017, n. 1, ad incremento del Titolo 3, Tipologia 500, Categoria 99;
- o euro 280.000,00, derivanti da maggiori entrate legate al versamento nel Fondo di solidarietà – per indennità fine mandato ai sensi della deliberazione dell'Ufficio di Presidenza del 20 novembre 2023, n. 60, ad incremento del Titolo 3, Tipologia 500, Categoria 99.

### **Entrate per conto terzi e partite di giro**

- o euro -750.000,00 a diminuzione del Titolo 9, Tipologia 100, Categoria 1;
- o euro 170.000,00 ad incremento del Titolo 9, Tipologia 100, Categoria 2;
- o euro -3.000,00 a diminuzione del Titolo 9, Tipologia 200, Categoria 5.

### **Uscite**

- Missione 1, Programma 1, Titolo 1:

- o viene diminuita di euro 300.000,00 la previsione di spesa, effettuata in sede di approvazione del bilancio di previsione 2024-2026, per effetto di quanto introdotto dall'articolo 2, comma 1-*bis* della legge regionale 21 settembre 2012, n. 6;
- o viene diminuita di euro 20.000,00, la previsione di spesa IRAP, effettuata in sede di approvazione del bilancio di previsione 2024-2026, per effetto di quanto introdotto dall'articolo 2, comma 1-*bis* della legge regionale 21 settembre 2012, n. 6;
- o viene aumentata di euro 48.600,00 la previsione di spesa effettuata in sede di approvazione del bilancio di previsione 2024-2026 al fine di far fronte a maggiori interventi a favore dei gruppi consiliari;
- o viene aumentata di euro 2.000,00, la previsione effettuata in sede di approvazione del bilancio di previsione 2024-2026, al fine di far fronte a maggiori spese dovute ad irregolarità amministrative;
- o viene aumentata di euro 1.733.655,44 la previsione effettuata in sede di approvazione del bilancio di previsione 2024-2026, per la necessità di trasferire tali somme, già introitate dal Consiglio, alla Regione TAA da destinare al Fondo regionale per il sostegno della famiglia e dell'occupazione nel territorio regionale di cui all'art. 11 della legge regionale 11 luglio 2014, n. 4;
- o viene aumentata di euro 806.996,00 la previsione effettuata in sede di approvazione del bilancio di previsione 2024-2026, per la necessità di trasferire alla Regione TAA, ai sensi dell'art. 2 della legge regionale 17 febbraio 2017, n. 1, le somme disinvestite dal Fondo di garanzia;
- o viene diminuita di euro 389.519,53 la previsione effettuata in sede di approvazione del bilancio di previsione 2024-2026, relativa al trasferimento alla Regione di una minore somma introitata dal Consiglio per il disinvestimento dal Fondo Family;
- o viene aumentata di euro 13.000,00 la previsione effettuata in sede di approvazione del bilancio di previsione 2024-2026, al fine di far fronte ad eventuali oneri per la riscossione delle somme non versate ai sensi dell'art. 3 della legge regionale 11 luglio 2014, n. 4;
- o viene aumentata di euro 7.000.000,00 la previsione effettuata in sede di approvazione del bilancio di previsione 2024-2026, al fine di far fronte al trasferimento alla Regione TAA di una parte di avanzo libero;
- o viene aumentata di euro 163.000,00 la previsione effettuata in sede di approvazione del bilancio di previsione 2024-2026, per far fronte a maggiori spese del personale dipendente (retribuzioni, contributi, previdenza complementare, IRAP);
- o viene aumentata di euro 12.000,00 la previsione effettuata in sede di approvazione del bilancio di previsione 2024-2026 per un maggiore accantonamento sul Fondo per la produttività e il miglioramento dell'efficienza dei servizi;
- o viene diminuita di euro 24.000,00 la previsione effettuata in sede di approvazione del bilancio di previsione 2024-2026, legata alle anticipazioni del trattamento di fine servizio al personale dipendente;
- o viene aumentata di euro 10.000,00 la previsione effettuata in sede di approvazione del bilancio di previsione 2024-2026 per far fronte a spese legate ad altri servizi diversi;
- o viene aumentata di euro 500,00 la previsione effettuata in sede di approvazione del bilancio di previsione 2024-2026, per far fronte all'IRAP sui compensi e rimborsi di spese viaggio ai rappresentanti del Consiglio regionale nella Commissione dei dodici per le norme di attuazione;
- o viene diminuita di euro 500,00 la previsione effettuata in sede di approvazione del bilancio di previsione 2024-2026, relativa all'IRAP su proventi per cessioni in uso dei beni del Consiglio regionale, in quanto non dovuta;



- viene aumentata di euro 546.401,53 la previsione effettuata in sede di approvazione del bilancio di previsione 2024-2026, per far fronte a maggiore spesa legata ad imposte e tasse a carico dell'Ente;
  - viene aumentata di euro 1.623.267,77 la previsione effettuata in sede di approvazione del bilancio di previsione 2024-2026, per effetto di rimborsi e poste correttive delle entrate.
- Missione 1, Programma 2, Titolo 1
- viene aumentata di euro 121.530,00 la previsione effettuata in sede di approvazione del bilancio di previsione 2024-2026, per far fronte alle spese del personale dipendente (retribuzioni, contributi, previdenza complementare, straordinari, IRAP a carico del Consiglio);
  - viene diminuita di euro 26.000,00 la previsione effettuata in sede di approvazione del bilancio di previsione 2024-2026, legata a spese per il personale accolto a comando, per indennità e rimborso spese per missioni, per indennità di fine servizio al personale dipendente a carico ente.
- Missione 1, Programma 3, Titolo 1
- viene diminuita di euro 15.790,00 la previsione effettuata in sede di approvazione del bilancio di previsione 2024-2026, per minori spese del personale dipendente (retribuzioni, contributi a carico ente, straordinari);
  - viene aumentata di euro 12.500,00 la previsione effettuata in sede di approvazione del bilancio di previsione 2024-2026, per far fronte a maggiore spesa di personale dipendente (contributi per la previdenza complementare, indennità di fine servizio al personale dipendente a carico ente);
  - viene aumentata di euro 10.000,00 la previsione effettuata in sede di approvazione del bilancio di previsione 2024-2026, per far fronte a spese varie per altri beni di consumo;
  - viene aumentata di euro 2.000,00 la previsione effettuata in sede di approvazione del bilancio di previsione 2024-2026, per far fronte a maggiori spese varie per servizi amministrativi;
  - viene aumentata di euro 5.000,00 la previsione effettuata in sede di approvazione del bilancio di previsione 2024-2026, per far fronte a maggiori spese di manutenzione ordinaria e riparazioni di beni mobili, immobili, automezzi e altri beni materiali;
  - viene aumentata di euro 5.000,00 la previsione effettuata in sede di approvazione del bilancio di previsione 2024-2026, per far fronte a maggiori spese di riscaldamento, energia elettrica e utenze diverse;
  - viene aumentata di euro 6.000,00 la previsione effettuata in sede di approvazione del bilancio di previsione 2024-2026, per far fronte a maggiori spese per altri beni di consumo e per spese varie.
- Missione 1, Programma 8, Titolo 1
- viene aumentata di euro 10.000,00 la previsione effettuata in sede di approvazione del bilancio di previsione 2024-2026, per far fronte a maggiori spese per il noleggio di apparecchiature, attrezzature, autoveicoli e servizi informatici in outsourcing;
  - viene aumentata di euro 50.000,00 la previsione effettuata in sede di approvazione del bilancio di previsione 2024-2026, per far fronte a maggiori spese per assistenza hardware e software, relative licenze e collegamenti informatici.
- Missione 1, Programma 10, Titolo 1
- viene diminuita di euro 55.000,00 la previsione effettuata in sede di approvazione del bilancio di previsione 2024-2026, per minori spese del personale

- dipendente (retribuzioni, contributi a carico ente, rimborso spese per personale accolto a comando);
- viene aumentata di euro 49.460,62 la previsione di spese del personale, effettuata in sede di approvazione del bilancio di previsione 2024-2026, afferente contributi per la previdenza complementare, la corresponsione al personale cessato dal servizio del trattamento di fine servizio/rapporto a carico INPS (ex INPDAP) e compensi per lavoro straordinario;
  - viene aumentata di euro 4.000,00 la previsione di spese effettuata in sede di approvazione del bilancio di previsione 2024-2026, per far fronte all'acquisto di uniformi al personale ausiliario.
- Missione 1, Programma 11, Titolo 1
- viene aumentata di euro 16.848,18 la previsione effettuata in sede di approvazione del bilancio di previsione 2024-2026, per far fronte a spese per imposta di registro e bollo.
- Missione 20, Programma 1, Titolo 1
- viene aumentato di euro 12.155,69 l'accantonamento sul Fondo di riserva per spese obbligatorie.
- Missione 20, Programma 3, Titolo 1
- viene aumentato di euro 280.000,00, l'accantonamento sul Fondo di solidarietà - fine mandato costituito ai sensi della deliberazione dell'Ufficio di Presidenza del 20 novembre 2023, n. 60.

### **Spese per conto terzi e partite di giro**

- euro -583.000,00, a diminuzione dello stanziamento sulla Missione 99, Programma 1, Titolo 7.

Il bilancio di previsione 2024-2025-2026 è assestato nei seguenti importi complessivi:

- stato di previsione di competenza dell'entrata e della spesa (comprese partite di giro) pari a:
  - euro 53.834.814,99 esercizio 2024
  - euro 40.667.357,00 esercizio 2025
  - euro 37.227.357,00 esercizio 2026

Si dà atto che, in esito alle variazioni di assestamento, permangono gli equilibri generali di bilancio 2024-2025-2026.

## VARIAZIONI AL BILANCIO DI COMPETENZA E CASSA

CONSIGLIO REGIONALE TRENINO-ALTO ADIGE

Codice	Entrate - Oggetto	2024		2024	
		Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Cassa, Assestata alla data di Stampa
<b>E 00.00.0000</b>	<b>Avanzo di consuntivo esercizio precedente</b>	0,00 0,00 <b>9.132.060,98</b>	<b>9.132.060,98</b>	0,00 0,00 <b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E 00.00.0000</b>	<b>Fondo cassa all'1/1/2024</b>	0,00 0,00 <b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.000.000,00</b> <b>30.000.000,00</b> <b>7.731.242,39</b>	<b>37.731.242,39</b>
<b>E 03.00.0000</b>	<b>TITOLO 3 - Entrate extratributarie</b>				
E 03.500.0000	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti				
E 03.500.0001	Categoria 1 - Indennizzi di assicurazione	0,00 0,00 <b>404,39</b>	<b>404,39</b>	0,00 0,00 404,39	<b>404,39</b>
E 03.500.0002	Categoria 2 - Rimborsi in entrata	0,00 0,00 <b>1.934.862,23</b>	<b>1.934.862,23</b>	0,00 0,00 1.934.862,23	<b>1.934.862,23</b>
E 03.500.0099	Categoria 99 - Altre entrate correnti n.a.c.	4.265.135,00 4.265.135,00 <b>1.355.778,10</b>	<b>5.620.913,10</b>	4.285.135,00 4.292.140,65 1.355.778,10	<b>5.647.918,75</b>
E 03.500.0000	Totale Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	4.265.135,00 4.265.135,00 <b>3.291.044,72</b>	<b>7.556.179,72</b>	4.285.135,00 4.292.140,65 3.291.044,72	<b>7.583.185,37</b>
<b>E 03.00.0000</b>	<b>Totale TITOLO 3 - Entrate extratributarie</b>	<b>4.265.135,00</b> <b>4.265.135,00</b> <b>3.291.044,72</b>	<b>7.556.179,72</b>	<b>4.285.135,00</b> <b>4.292.140,65</b> <b>3.291.044,72</b>	<b>7.583.185,37</b>
<b>E 09.00.0000</b>	<b>TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro</b>				
E 09.100.0000	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro				
E 09.100.0001	Categoria 1 - Altre ritenute	750.000,00 750.000,00 <b>-750.000,00</b>	<b>0,00</b>	750.000,00 750.000,00 -750.000,00	<b>0,00</b>

## VARIAZIONI AL BILANCIO DI COMPETENZA E CASSA

CONSIGLIO REGIONALE TRENINO-ALTO ADIGE

Codice	Entrate - Oggetto	2024		2024	
		Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Cassa, Assestata alla data di Stampa
E 09.100.0002	Categoria 2 - Ritenute su redditi da lavoro dipendente	700.000,00 700.000,00 <b>170.000,00</b>	<b>870.000,00</b>	700.000,00 700.000,00 170.000,00	<b>870.000,00</b>
E 09.100.0000	Totale Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	1.450.000,00 1.450.000,00 <b>-580.000,00</b>	<b>870.000,00</b>	1.450.000,00 1.450.000,00 -580.000,00	<b>870.000,00</b>
E 09.200.0000	Tipologia 200 - Entrate per conto terzi				
E 09.200.0005	Categoria 5 - Riscossione imposte e tributi per conto terzi	3.000,00 3.000,00 <b>-3.000,00</b>	<b>0,00</b>	3.000,00 3.000,00 -3.000,00	<b>0,00</b>
E 09.200.0000	Totale Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	3.000,00 3.000,00 <b>-3.000,00</b>	<b>0,00</b>	3.000,00 3.000,00 -3.000,00	<b>0,00</b>
<b>E 09.00.0000</b>	<b>Totale TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	<b>1.453.000,00</b> <b>1.453.000,00</b> <b>-583.000,00</b>	<b>870.000,00</b>	<b>1.453.000,00</b> <b>1.453.000,00</b> <b>-583.000,00</b>	<b>870.000,00</b>
<b>E 00.00.0000</b>	<b>TOTALE COMPLESSIVO DELL'ENTRATA</b>	<b>5.718.135,00</b> <b>5.718.135,00</b> <b>11.840.105,70</b>	<b>17.558.240,70</b>	<b>35.738.135,00</b> <b>35.745.140,65</b> <b>10.439.287,11</b>	<b>46.184.427,76</b>

## VARIAZIONI AL BILANCIO DI COMPETENZA E CASSA

CONSIGLIO REGIONALE TRENINO-ALTO ADIGE

Codice	Spese - Oggetto	2024		2024	
		Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Cassa, Assestata alla data di Stampa
S 01.00.00.00	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione				
S 01.01.00.00	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali				
S 01.01.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti	15.658.285,00 15.658.420,65 <b>11.225.401,21</b>	<b>26.883.821,86</b>	15.658.285,00 15.707.327,41 11.225.401,21	<b>26.932.728,62</b>
S 01.01.00.00	Totale PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	15.658.285,00 15.658.420,65 <b>11.225.401,21</b>	<b>26.883.821,86</b>	15.658.285,00 15.707.327,41 11.225.401,21	<b>26.932.728,62</b>
S 01.02.00.00	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale				
S 01.02.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti	1.280.620,00 1.280.620,00 <b>95.530,00</b>	<b>1.376.150,00</b>	1.480.620,00 1.628.147,77 95.530,00	<b>1.723.677,77</b>
S 01.02.00.00	Totale PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	1.280.620,00 1.280.620,00 <b>95.530,00</b>	<b>1.376.150,00</b>	1.480.620,00 1.628.147,77 95.530,00	<b>1.723.677,77</b>
S 01.03.00.00	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato				
S 01.03.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti	760.690,00 1.001.221,64 <b>424.710,00</b>	<b>1.425.931,64</b>	801.690,00 1.054.791,91 424.710,00	<b>1.479.501,91</b>
S 01.03.02.00	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	34.207,00 34.207,00 <b>40.000,00</b>	<b>74.207,00</b>	54.207,00 34.207,00 40.000,00	<b>74.207,00</b>
S 01.03.00.00	Totale PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	794.897,00 1.035.428,64 <b>464.710,00</b>	<b>1.500.138,64</b>	855.897,00 1.088.998,91 464.710,00	<b>1.553.708,91</b>
S 01.08.00.00	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi				

## VARIAZIONI AL BILANCIO DI COMPETENZA E CASSA

CONSIGLIO REGIONALE TRENINO-ALTO ADIGE

Codice	Spese - Oggetto	2024		2024	
		Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Cassa, Assestata alla data di Stampa
S 01.08.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti	100.000,00 106.505,65 <b>60.000,00</b>	<b>166.505,65</b>	167.000,00 119.933,85 60.000,00	<b>179.933,85</b>
S 01.08.02.00	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	40.000,00 40.000,00 <b>270.000,00</b>	<b>310.000,00</b>	205.000,00 42.136,83 270.000,00	<b>312.136,83</b>
S 01.08.00.00	Totale PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	140.000,00 146.505,65 <b>330.000,00</b>	<b>476.505,65</b>	372.000,00 162.070,68 330.000,00	<b>492.070,68</b>
S 01.10.00.00	PROGRAMMA 10 - Risorse umane				
S 01.10.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti	1.050.840,00 1.052.840,00 <b>-1.539,38</b>	<b>1.051.300,62</b>	1.055.840,00 1.099.228,01 -1.539,38	<b>1.097.688,63</b>
S 01.10.00.00	Totale PROGRAMMA 10 - Risorse umane	1.050.840,00 1.052.840,00 <b>-1.539,38</b>	<b>1.051.300,62</b>	1.055.840,00 1.099.228,01 -1.539,38	<b>1.097.688,63</b>
S 01.11.00.00	PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali				
S 01.11.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti	10.000,00 43.016,50 <b>16.848,18</b>	<b>59.864,68</b>	15.000,00 43.532,90 16.848,18	<b>60.381,08</b>
S 01.11.00.00	Totale PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	10.000,00 43.016,50 <b>16.848,18</b>	<b>59.864,68</b>	15.000,00 43.532,90 16.848,18	<b>60.381,08</b>
S 01.00.00.00	Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	18.934.642,00 19.216.831,44 <b>12.130.950,01</b>	<b>31.347.781,45</b>	19.437.642,00 19.729.305,68 12.130.950,01	<b>31.860.255,69</b>
S 20.00.00.00	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti				
S 20.01.00.00	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva				

## VARIAZIONI AL BILANCIO DI COMPETENZA E CASSA

CONSIGLIO REGIONALE TRENINO-ALTO ADIGE

Codice	Spese - Oggetto	2024		2024	
		Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Cassa, Assestata alla data di Stampa
S 20.01.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti	700.000,00 666.847,85 <b>12.155,69</b>	<b>679.003,54</b>	1.400.000,00 1.366.847,85 292.155,69	<b>1.659.003,54</b>
S 20.01.00.00	Totale PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	700.000,00 666.847,85 <b>12.155,69</b>	<b>679.003,54</b>	1.400.000,00 1.366.847,85 292.155,69	<b>1.659.003,54</b>
S 20.03.00.00	PROGRAMMA 3 - Altri fondi				
S 20.03.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti	0,00 0,00 <b>280.000,00</b>	<b>280.000,00</b>	0,00 0,00 0,00	<b>0,00</b>
S 20.03.00.00	Totale PROGRAMMA 3 - Altri fondi	0,00 0,00 <b>280.000,00</b>	<b>280.000,00</b>	0,00 0,00 0,00	<b>0,00</b>
S 20.00.00.00	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	700.000,00 666.847,85 <b>292.155,69</b>	<b>959.003,54</b>	1.400.000,00 1.366.847,85 292.155,69	<b>1.659.003,54</b>
S 99.00.00.00	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi				
S 99.01.00.00	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro				
S 99.01.07.00	TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.453.000,00 1.453.000,00 <b>-583.000,00</b>	<b>870.000,00</b>	1.453.000,00 1.463.713,56 -583.000,00	<b>880.713,56</b>
S 99.01.00.00	Totale PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	1.453.000,00 1.453.000,00 <b>-583.000,00</b>	<b>870.000,00</b>	1.453.000,00 1.463.713,56 -583.000,00	<b>880.713,56</b>
S 99.00.00.00	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	1.453.000,00 1.453.000,00 <b>-583.000,00</b>	<b>870.000,00</b>	1.453.000,00 1.463.713,56 -583.000,00	<b>880.713,56</b>
S 00.00.00.00	TOTALE COMPLESSIVO DELLA SPESA	21.087.642,00 21.336.679,29 <b>11.840.105,70</b>	<b>33.176.784,99</b>	22.290.642,00 22.559.867,09 11.840.105,70	<b>34.399.972,79</b>

**BILANCIO DI GESTIONE  
ENTRATE**

CONSIGLIO REGIONALE TRENINO-ALTO ADIGE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2023			
					2024	2025	2026
	<b>Fondo pluriennale vincolato per spese correnti</b>		competenza	245.917,83	220.217,29	0,00	0,00
	<b>Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale</b>		competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Utilizzo avanzo di Amministrazione</b>		competenza	2.052.820,75	9.132.060,98	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		competenza				
	<b>Fondo di cassa all'1/1/2024</b>		cassa	32.509.882,84	37.731.242,39		
<b>2.000</b>	<b>TITOLO 2 - Trasferimenti correnti</b>						
<b>2.101</b>	<b>Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche</b>	0,00	competenza	32.388.357,00	27.588.357,00	30.088.357,00	27.588.357,00
			cassa	32.388.357,00	27.588.357,00		
<b>2.000</b>	<b>Totale TITOLO 2 - Trasferimenti correnti</b>	0,00	competenza	32.388.357,00	27.588.357,00	30.088.357,00	27.588.357,00
			cassa	32.388.357,00	27.588.357,00		



**BILANCIO DI GESTIONE  
ENTRATE**

CONSIGLIO REGIONALE TRENINO-ALTO ADIGE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2023			
					2024	2025	2026
<b>3.000</b>	<b>TITOLO 3 - Entrate extratributarie</b>						
<b>3.100</b>	<b>Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni</b>	0,00	competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			cassa	5.000,00	5.000,00		
<b>3.300</b>	<b>Tipologia 300 - Interessi attivi</b>	819.172,12	competenza	55.023,48	300.000,00	200.000,00	200.000,00
			cassa	55.023,48	1.119.172,12		
<b>3.500</b>	<b>Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti</b>	27.005,65	competenza	7.184.483,87	7.818.179,72	320.000,00	80.000,00
			cassa	7.225.681,85	7.845.185,37		
<b>3.000</b>	<b>Totale TITOLO 3 - Entrate extratributarie</b>	<b>846.177,77</b>	competenza	<b>7.244.507,35</b>	<b>8.123.179,72</b>	<b>525.000,00</b>	<b>285.000,00</b>
			cassa	<b>7.285.705,33</b>	<b>8.969.357,49</b>		

**BILANCIO DI GESTIONE  
ENTRATE**

CONSIGLIO REGIONALE TRENINO-ALTO ADIGE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2023			
					2024	2025	2026
<b>7.000</b>	<b>TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>						
<b>7.100</b>	<b>Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	0,00	competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
<b>7.000</b>	<b>Totale TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	0,00	competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		

**BILANCIO DI GESTIONE  
ENTRATE**

CONSIGLIO REGIONALE TRENINO-ALTO ADIGE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2023			
					2024	2025	2026
<b>9.000</b>	<b>TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro</b>						
<b>9.100</b>	<b>Tipologia 100 - Entrate per partite di giro</b>	1.718.177,07	competenza	10.573.000,00	7.891.000,00	9.171.000,00	8.471.000,00
			cassa	10.593.000,00	9.609.177,07		
<b>9.200</b>	<b>Tipologia 200 - Entrate per conto terzi</b>	0,00	competenza	824.452,73	880.000,00	883.000,00	883.000,00
			cassa	824.452,73	880.000,00		
<b>9.000</b>	<b>Totale TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	1.718.177,07	competenza	11.397.452,73	8.771.000,00	10.054.000,00	9.354.000,00
			cassa	11.417.452,73	10.489.177,07		
	<b>Totale Titoli</b>	2.564.354,84	competenza	51.030.317,08	44.482.536,72	40.667.357,00	37.227.357,00
			cassa	51.091.515,06	47.046.891,56		
	<b>Totale Generale delle Entrate</b>	2.564.354,84	competenza	53.329.055,66	53.834.814,99	40.667.357,00	37.227.357,00
			cassa	83.601.397,90	84.778.133,95		

**BILANCIO DI GESTIONE**  
**RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI**

CONSIGLIO REGIONALE TRENINO-ALTO ADIGE

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2023			
					2024	2025	2026
	<b>Fondo pluriennale vincolato per spese correnti</b>		competenza	245.917,83	220.217,29	0,00	0,00
	<b>Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale</b>		competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Utilizzo avanzo di Amministrazione</b>		competenza	2.052.820,75	9.132.060,98	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		competenza				
	<b>Fondo di cassa all'1/1/2024</b>		cassa	32.509.882,84	37.731.242,39		
<b>2</b>	<b>TITOLO 2 - Trasferimenti correnti</b>	0,00	competenza	32.388.357,00	27.588.357,00	30.088.357,00	27.588.357,00
			cassa	32.388.357,00	27.588.357,00		
<b>3</b>	<b>TITOLO 3 - Entrate extratributarie</b>	846.177,77	competenza	7.244.507,35	8.123.179,72	525.000,00	285.000,00
			cassa	7.285.705,33	8.969.357,49		
<b>7</b>	<b>TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	0,00	competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
<b>9</b>	<b>TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	1.718.177,07	competenza	11.397.452,73	8.771.000,00	10.054.000,00	9.354.000,00
			cassa	11.417.452,73	10.489.177,07		
	<b>Totale Titoli</b>	2.564.354,84	competenza	51.030.317,08	44.482.536,72	40.667.357,00	37.227.357,00
			cassa	51.091.515,06	47.046.891,56		
	<b>Totale Generale delle Entrate</b>	2.564.354,84	competenza	53.329.055,66	53.834.814,99	40.667.357,00	37.227.357,00
			cassa	83.601.397,90	84.778.133,95		

## BILANCIO DI GESTIONE SPESE

CONSIGLIO REGIONALE TRENINO-ALTO ADIGE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2023			
					2024	2025	2026
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>				0,00	0,00	0,00	0,00
<b>01.00.0</b>	<b>MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>						
<b>01.01.0</b>	<b>PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali</b>						
<b>01.01.1</b>	<b>TITOLO 1 - Spese correnti</b>	2.041.750,45	di competenza	36.004.980,21	38.023.151,86	25.352.480,00	22.614.880,00
			di cui impegnato		27.499,67	27.499,67	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	36.083.612,27	38.424.902,31		
<b>01.01.0</b>	<b>Totale PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali</b>	2.041.750,45	di competenza	36.004.980,21	38.023.151,86	25.352.480,00	22.614.880,00
			di cui impegnato		27.499,67	27.499,67	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	36.083.612,27	38.424.902,31		
<b>01.02.0</b>	<b>PROGRAMMA 2 - Segreteria generale</b>						
<b>01.02.1</b>	<b>TITOLO 1 - Spese correnti</b>	347.527,77	di competenza	1.516.712,14	1.510.250,00	1.414.720,00	1.414.720,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	1.805.070,83	1.857.777,77		
<b>01.02.0</b>	<b>Totale PROGRAMMA 2 - Segreteria generale</b>	347.527,77	di competenza	1.516.712,14	1.510.250,00	1.414.720,00	1.414.720,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	1.805.070,83	1.857.777,77		
<b>01.03.0</b>	<b>PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato</b>						
<b>01.03.1</b>	<b>TITOLO 1 - Spese correnti</b>	92.783,09	di competenza	1.349.681,35	1.825.411,64	1.186.990,00	1.186.990,00
			di cui impegnato		323.325,16	52.049,72	250,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	1.196.652,74	1.918.194,73		

## BILANCIO DI GESTIONE SPESE

CONSIGLIO REGIONALE TRENINO-ALTO ADIGE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2023			
					2024	2025	2026
01.03.2	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	110.000,00  0,00 110.000,00	84.207,00 0,00 0,00 84.207,00	32.207,00 0,00 0,00	29.807,00 0,00 0,00
01.03.0	Totale PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	92.783,09	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	1.459.681,35  0,00 1.306.652,74	1.909.618,64 323.325,16 0,00 2.002.401,73	1.219.197,00 52.049,72 0,00	1.216.797,00 250,00 0,00
01.08.0	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi						
01.08.1	TITOLO 1 - Spese correnti	13.428,20	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	125.000,00  0,00 131.219,82	166.505,65 81.559,50 0,00 179.933,85	100.000,00 8.713,52 0,00	100.000,00 1.234,64 0,00
01.08.2	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	2.136,83	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	227.000,00  0,00 229.138,66	310.000,00 0,00 0,00 312.136,83	40.000,00 0,00 0,00	40.000,00 0,00 0,00
01.08.0	Totale PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	15.565,03	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	352.000,00  0,00 360.358,48	476.505,65 81.559,50 0,00 492.070,68	140.000,00 8.713,52 0,00	140.000,00 1.234,64 0,00
01.10.0	PROGRAMMA 10 - Risorse umane						
01.10.1	TITOLO 1 - Spese correnti	54.396,62	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	1.107.705,75  0,00 1.166.359,93	1.331.170,62 21.525,51 0,00 1.385.567,24	1.082.710,00 0,00 0,00	1.082.710,00 0,00 0,00

## BILANCIO DI GESTIONE SPESE

CONSIGLIO REGIONALE TRENINO-ALTO ADIGE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2023			
					2024	2025	2026
<b>01.10.0</b>	<b>Totale PROGRAMMA 10 - Risorse umane</b>	54.396,62	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	1.107.705,75	1.331.170,62 21.525,51 0,00 1.385.567,24	1.082.710,00 0,00 0,00	1.082.710,00 0,00 0,00
<b>01.11.0</b>	<b>PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali</b>						
<b>01.11.1</b>	<b>TITOLO 1 - Spese correnti</b>	7.587,84	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	291.350,00	154.114,68 7.045,97 0,00 161.702,52	104.250,00 1.452,36 0,00	104.250,00 0,00 0,00
<b>01.11.0</b>	<b>Totale PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali</b>	7.587,84	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	291.350,00	154.114,68 7.045,97 0,00 161.702,52	104.250,00 1.452,36 0,00	104.250,00 0,00 0,00
<b>01.00.0</b>	<b>Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	<b>2.559.610,80</b>	<b>di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa</b>	<b>40.732.429,45</b>	<b>43.404.811,45 460.955,81 0,00 44.324.422,25</b>	<b>29.313.357,00 89.715,27 0,00</b>	<b>26.573.357,00 1.484,64 0,00</b>

## BILANCIO DI GESTIONE SPESE

CONSIGLIO REGIONALE TRENINO-ALTO ADIGE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2023			
					2024	2025	2026
20.00.0	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti						
20.01.0	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva						
20.01.1	TITOLO 1 - Spese correnti	0,00	di competenza	979.173,48	779.003,54	800.000,00	800.000,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	1.199.173,48	1.659.003,54		
20.01.0	Totale PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,00	di competenza	979.173,48	779.003,54	800.000,00	800.000,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	1.199.173,48	1.659.003,54		
20.02.0	PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilita'						
20.02.1	TITOLO 1 - Spese correnti	0,00	di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
20.02.0	Totale PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilita'	0,00	di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
20.03.0	PROGRAMMA 3 - Altri fondi						
20.03.1	TITOLO 1 - Spese correnti	0,00	di competenza	220.000,00	880.000,00	500.000,00	500.000,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		



## BILANCIO DI GESTIONE SPESE

CONSIGLIO REGIONALE TRENINO-ALTO ADIGE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2023			
					2024	2025	2026
20.03.0	Totale PROGRAMMA 3 - Altri fondi	0,00	di competenza	220.000,00	880.000,00	500.000,00	500.000,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
20.00.0	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	di competenza	1.199.173,48	1.659.003,54	1.300.000,00	1.300.000,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	1.199.173,48	1.659.003,54		

## BILANCIO DI GESTIONE SPESE

CONSIGLIO REGIONALE TRENINO-ALTO ADIGE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2023			
					2024	2025	2026
60.00.0	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie						
60.01.0	PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria						
60.01.5	TITOLO 5 - Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
60.01.0	Totale PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
60.00.0	Totale MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		

## BILANCIO DI GESTIONE SPESE

CONSIGLIO REGIONALE TRENINO-ALTO ADIGE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2023			
					2024	2025	2026
99.00.0	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi						
99.01.0	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro						
99.01.7	TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	744.136,24	di competenza	11.397.452,73	8.771.000,00	10.054.000,00	9.354.000,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	11.473.557,70	9.515.136,24		
99.01.0	Totale PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	744.136,24	di competenza	11.397.452,73	8.771.000,00	10.054.000,00	9.354.000,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	11.473.557,70	9.515.136,24		
99.00.0	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	744.136,24	di competenza	11.397.452,73	8.771.000,00	10.054.000,00	9.354.000,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	11.473.557,70	9.515.136,24		
	Totale Missioni	3.303.747,04	di competenza	53.329.055,66	53.834.814,99	40.667.357,00	37.227.357,00
			di cui impegnato		460.955,81	89.715,27	1.484,64
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	53.695.399,21	55.498.562,03		
	Totale Generale delle Spese	3.303.747,04	di competenza	53.329.055,66	53.834.814,99	40.667.357,00	37.227.357,00
			di cui impegnato		460.955,81	89.715,27	1.484,64
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	53.695.399,21	55.498.562,03		

**BILANCIO DI GESTIONE**  
**RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE**

CONSIGLIO REGIONALE TRENINO-ALTO ADIGE

MISSIONE	DENOMINAZIONE	RESIDUI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2023			
					2024	2025	2026
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>							
<b>01</b>	<b>MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	2.559.610,80	di competenza	40.732.429,45	43.404.811,45	29.313.357,00	26.573.357,00
			di cui impegnato		460.955,81	89.715,27	1.484,64
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	41.022.668,03	44.324.422,25		
<b>20</b>	<b>MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>	0,00	di competenza	1.199.173,48	1.659.003,54	1.300.000,00	1.300.000,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	1.199.173,48	1.659.003,54		
<b>60</b>	<b>MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie</b>	0,00	di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
<b>99</b>	<b>MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi</b>	744.136,24	di competenza	11.397.452,73	8.771.000,00	10.054.000,00	9.354.000,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	11.473.557,70	9.515.136,24		
	<b>Totale Missioni</b>	<b>3.303.747,04</b>	<b>di competenza</b>	<b>53.329.055,66</b>	<b>53.834.814,99</b>	<b>40.667.357,00</b>	<b>37.227.357,00</b>
			<b>di cui impegnato</b>		<b>460.955,81</b>	<b>89.715,27</b>	<b>1.484,64</b>
			<b>di cui f. plu.vinc.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>cassa</b>	<b>53.695.399,21</b>	<b>55.498.562,03</b>		
	<b>Totale Generale delle Spese</b>	<b>3.303.747,04</b>	<b>di competenza</b>	<b>53.329.055,66</b>	<b>53.834.814,99</b>	<b>40.667.357,00</b>	<b>37.227.357,00</b>
			<b>di cui impegnato</b>		<b>460.955,81</b>	<b>89.715,27</b>	<b>1.484,64</b>
			<b>di cui f. plu.vinc.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>cassa</b>	<b>53.695.399,21</b>	<b>55.498.562,03</b>		

**BILANCIO DI GESTIONE**  
**RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI**

CONSIGLIO REGIONALE TRENINO-ALTO ADIGE

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2023			
					2024	2025	2026
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>							
<b>1</b>	<b>TITOLO 1 - Spese correnti</b>	2.557.473,97	di competenza	41.594.602,93	44.669.607,99	30.541.150,00	27.803.550,00
			di cui impegnato		460.955,81	89.715,27	1.484,64
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	41.882.702,85	45.587.081,96		
<b>2</b>	<b>TITOLO 2 - Spese in conto capitale</b>	2.136,83	di competenza	337.000,00	394.207,00	72.207,00	69.807,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	339.138,66	396.343,83		
<b>5</b>	<b>TITOLO 5 - Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	0,00	di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
<b>7</b>	<b>TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro</b>	744.136,24	di competenza	11.397.452,73	8.771.000,00	10.054.000,00	9.354.000,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	11.473.557,70	9.515.136,24		
	<b>Totale Titoli</b>	<b>3.303.747,04</b>	<b>di competenza</b>	<b>53.329.055,66</b>	<b>53.834.814,99</b>	<b>40.667.357,00</b>	<b>37.227.357,00</b>
			<b>di cui impegnato</b>		<b>460.955,81</b>	<b>89.715,27</b>	<b>1.484,64</b>
			<b>di cui f. plu.vinc.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>cassa</b>	<b>53.695.399,21</b>	<b>55.498.562,03</b>		
	<b>Totale Generale delle Spese</b>	<b>3.303.747,04</b>	<b>di competenza</b>	<b>53.329.055,66</b>	<b>53.834.814,99</b>	<b>40.667.357,00</b>	<b>37.227.357,00</b>
			<b>di cui impegnato</b>		<b>460.955,81</b>	<b>89.715,27</b>	<b>1.484,64</b>
			<b>di cui f. plu.vinc.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>cassa</b>	<b>53.695.399,21</b>	<b>55.498.562,03</b>		

**ESERCIZIO FINANZIARIO 2024**  
**QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO**  
 Bilancio di GESTIONE

**CONSIGLIO REGIONALE TRENINO-ALTO ADIGE**

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	37.731.242,39								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		9.132.060,98	0,00	0,00	<b>Disavanzo di amministrazione</b>		0,00	0,00	0,00
-di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00					
					Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto		0,00	0,00	0,00
<b>Fondo pluriennale vincolato</b>		220.217,29	0,00	0,00					
<b>Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 1 - Spese correnti</b>	45.587.081,96	44.669.607,99	30.541.150,00	27.803.550,00
<b>Titolo 2 - Trasferimenti correnti</b>	27.588.357,00	27.588.357,00	30.088.357,00	27.588.357,00	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>	8.969.357,49	8.123.179,72	525.000,00	285.000,00					
<b>Titolo 4 - Entrate in conto capitale</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 2 - Spese in conto capitale</b>	396.343,83	394.207,00	72.207,00	69.807,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 5 - Entrate di riduzione di attività finanziarie</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
<b>Totale entrate finali.....</b>	36.557.714,49	35.711.536,72	30.613.357,00	27.873.357,00	<b>Totale spese finali.....</b>	45.983.425,79	45.063.814,99	30.613.357,00	27.873.357,00
<b>Titolo 6 - Accensione di prestiti</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 4 - Rimborso di prestiti</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro</b>	10.489.177,07	8.771.000,00	10.054.000,00	9.354.000,00	<b>Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro</b>	9.515.136,24	8.771.000,00	10.054.000,00	9.354.000,00
<b>Totale titoli.....</b>	47.046.891,56	44.482.536,72	40.667.357,00	37.227.357,00	<b>Totale titoli.....</b>	55.498.562,03	53.834.814,99	40.667.357,00	37.227.357,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	84.778.133,95	53.834.814,99	40.667.357,00	37.227.357,00	<b>TOTALECOMPLESSIVO SPESE</b>	55.498.562,03	53.834.814,99	40.667.357,00	37.227.357,00
<b>Fondo di cassa finale presunto</b>	29.279.571,92								

BILANCIO DI GESTIONE 2024-2026  
EQUILIBRI DI BILANCIO

Allegato n.9- Bilancio di previsione al D.Lgs 118/2011

CONSIGLIO REGIONALE TRENINO-ALTO ADIGE

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Utilizzo risultato di amministrazione presunto per il finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti	9.132.060,98	0,00	0,00
Ripiano disavanzo presunto di amministrazione esercizio precedente (1)	(-) 0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+) 220.217,29	0,00	0,00
Entrate Titoli 1 - 2 - 3	(+) 35.711.536,72	30.613.357,00	27.873.357,00
Entrate in conto capitale per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche(2)	(+) 0,00	0,00	0,00
Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+) 0,00	0,00	0,00
Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti (3)	(+) 0,00	0,00	0,00
Entrate per accensione di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(+) 0,00	0,00	0,00
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+) 0,00	0,00	0,00
Spese correnti	(-) 44.669.607,99	30.541.150,00	27.803.550,00
- di cui: fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-) 0,00	0,00	0,00
Variazioni di attività finanziarie (se negativo)	(-) 0,00	0,00	0,00
Rimborso Prestiti	(-) 0,00	0,00	0,00
- di cui Fondo anticipazioni di liquidità			
- di cui per estinzione anticipata di prestiti	0,00	0,00	0,00
<b>A) EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b>	<b>394.207,00</b>	<b>72.207,00</b>	<b>69.807,00</b>

BILANCIO DI GESTIONE 2024-2026  
EQUILIBRI DI BILANCIO

Allegato n.9- Bilancio di previsione al D.Lgs 118/2011

CONSIGLIO REGIONALE TRENTO-ALTO ADIGE

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Utilizzo risultato presunto di amministrazione vincolato per il finanziamento di spese d'investimento	(+)	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate in conto capitale (Titolo 4)	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate Titolo 5.01.01- Alienazioni di partecipazioni	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate per accensione di prestiti (Titolo 6)	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate in conto capitale per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche(2)	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti (3)	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate per accensione di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	(-)	394.207,00	72.207,00	69.807,00
- di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	0,00	0,00	0,00
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
Ripiano disavanzo pregresso derivante da debito autorizzato e non contratto (presunto)	(-)	0,00	0,00	0,00
Variazioni di attività finanziarie (se positivo)	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>B) EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>		<b>-394.207,00</b>	<b>-72.207,00</b>	<b>-69.807,00</b>



BILANCIO DI GESTIONE 2024-2026  
EQUILIBRI DI BILANCIO

Allegato n.9- Bilancio di previsione al D.Lgs 118/2011

CONSIGLIO REGIONALE TRENINO-ALTO ADIGE

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Utilizzo risultato presunto di amministrazione vincolato al finanziamento di attività finanziarie (+)	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata (+)	0,00	0,00	0,00
Entrate Titolo 5.00 - Riduzioni attività finanziarie (+)	0,00	0,00	0,00
Spese Titolo 3.00 - Incremento attività finanziarie (-)	0,00	0,00	0,00
Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni (-)	0,00	0,00	0,00
Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale (+)	0,00	0,00	0,00
<b>C) VARIAZIONI ATTIVITA' FINANZIARIA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>EQUILIBRIO FINALE ( D=A+B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

BILANCIO DI GESTIONE 2024-2026  
EQUILIBRI DI BILANCIO

Allegato n.9- Bilancio di previsione al D.Lgs 118/2011

CONSIGLIO REGIONALE TRENINO-ALTO ADIGE

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
<b>Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali delle Regioni a statuto ordinario (5)</b>			
<b>A) Equilibrio di parte corrente</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Utilizzo risultato di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti al netto del Fondo anticipazione di liquidità	(-) 0,00		
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata al netto delle componenti non vincolate derivanti dal riaccertamento ord.	(-) 0,00	0,00	0,00
Entrate titoli 1-2-3 non sanitarie con specifico vincolo di destinazione	(-) 0,00	0,00	0,00
Entrate titoli 1-2-3 destinate al finanziamento del SSN	(-) 0,00	0,00	0,00
Spese correnti non sanitarie finanziate da entrate con specifico vincolo di destinazione	(+) 0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa) al netto delle componenti non vincolate derivanti dal riaccertamento ord.	(+) 0,00	0,00	0,00
Spese correnti finanziate da entrate destinate al SSN	(+) 0,00	0,00	0,00
<b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali delle Autonomie speciali</b>			
<b>A) Equilibrio di parte corrente</b>	<b>394.207,00</b>	<b>72.207,00</b>	<b>69.807,00</b>
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti al netto del Fondo anticipazione di liquidità	(-) 0,00		
<b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.</b>	<b>394.207,00</b>	<b>72.207,00</b>	<b>69.807,00</b>

BILANCIO DI GESTIONE 2024-2026  
EQUILIBRI DI BILANCIO

Allegato n.9- Bilancio di previsione al D.Lgs 118/2011

CONSIGLIO REGIONALE TRENINO-ALTO ADIGE

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
----------------------------------	--	-------------------------	-------------------------

- (1) Escluso il disavanzo derivante dal debito autorizzato e non contratto. Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.
- (2) Corrispondono alle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.
- (3) Il corrispettivo della cessione di beni immobili può essere destinato all'estinzione anticipata di prestiti - principio applicato della contabilità finanziaria 3.13.
- (4) Le spese correnti finanziate da entrate con specifico vincolo di destinazione comprendono quelle finanziate da entrate vincolate accertate nell'esercizio, da FPV d'entrata. Gli stanziamenti di spesa considerati nella voce comprendono il relativo FPV di spesa.
- (5) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti, delle gestioni vincolati e delle risorse riguardanti il finanziamento del Servizio sanitario nazionale.
- (6) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore alla media dei saldi di parte corrente in termini di competenza registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.
- (7) Corrisponde alla seconda voce iscritta nel conto del bilancio spesa.

## **ANLAGE A)**

REGIONALRAT DER AUTONOMEN REGION TRENINO-SÜDTIROL  
Anlage A)

ANHANG ZUM NACHTRAGSHAUSHALT ZUM HAUSHALTSVORANSCHLAG FÜR DIE FINANZJAHRE  
2024-2025-2026

Im Sinne des Artikels 50 des gesetzesvertretenden Dekretes Nr. 118 vom 23. Juni 2011, mit seinen späteren Änderungen, „*Bestimmungen auf dem Sachgebiet der Harmonisierung der Buchhaltungssysteme und der Haushaltsvorlagen der Regionen, der örtlichen Körperschaften und deren Einrichtungen*“ wird der Nachtragshaushalt zum Haushaltsvoranschlag erstellt, der im Sinne des Artikels 14 der mit dem Präsidiumsbeschluss Nr. 370 vom 31. Juli 2018 genehmigten „*Verordnung über das Rechnungswesen des Regionalrates*“ vom Regionalrat mit einem eigenen Beschluss innerhalb 31. Juli eines jeden Jahres genehmigt wird und mit dem „*eine allgemeine Überprüfung aller Einnahmen- und Ausgabenposten, einschließlich des Reserve- und Kassenfonds, durchgeführt wird, um die Beibehaltung des Haushaltsausgleiches zu gewährleisten*“.

Der vorliegende Anhang ist im Sinne des Artikels 50, Absatz 3, des genannten gesetzesvertretenden Dekretes Nr. 118 vom 23. Juni 2011 und des Artikels 14 der zitierten Verordnung über das Rechnungswesen des Regionalrates erstellt worden, die festschreiben, dass dem Haushaltsgesetz ein Anhang beigelegt wird, der im Besonderen folgendes beinhaltet: a) die Verwendung des Geschäftsergebnisses des vorhergehenden Haushaltsjahres oder die Tilgung des Verlustes; b) die Verwendung des freien Anteils des Verwaltungsergebnisses; c) die Modalitäten zur Deckung eines allfälligen Verwaltungsdefizits.

**a) Verwendung des Geschäftsergebnisses des vorhergehenden Haushaltsjahres oder Tilgung des Verlustes**

Das im Betrag von 5.023.016,94 Euro ermittelte Geschäftsergebnis des vorhergehenden Haushaltsjahres findet seinen Niederschlag im Nettovermögen der Körperschaft, das sich auf 20.026.518,48 Euro beläuft.

**b) Verwendung des freien Anteils des Verwaltungsergebnisses**

Das Verwaltungsergebnis belief sich am 31. Dezember 2023 auf 36.771.632,90 Euro, so wie dies aus der Anlage Nr. 27 der allgemeinen Rechnungslegung hervorgeht. Davon:

- zurückgelegter Teil:
  - 21.000.000,00 Euro für den Risikofonds für Gerichtsspesen und allfällige Folgekosten
  - 74.776,14 Euro für die gegebenenfalls vorzunehmende Auszahlung der ISTAT-Nachzahlungen auf die Aufwandsentschädigung in Anwendung des Präsidiumsbeschlusses Nr. 45 vom 28. September 2020 und des Dekretes des Generalsekretärs Nr. 108 vom 20. November 2020 und des Dekretes des Präsidenten Nr. 47 vom 7. Dezember 2020;
  - 80.514,59 Euro für den Solidaritätsfonds – Mandatsabfindung im Sinne des Artikels 6 des Regionalgesetzes 6/2012 und des Präsidiumsbeschlusses Nr. 60/2023.
- gebundener Teil aus Bindungen aufgrund von Gesetzesbestimmungen gemäß Artikel 42, Absatz 5, Buchstabe a) des gesetzesvertretenden Dekretes Nr. 118/2011:

- 1.422.060,98 Euro in Anwendung des Regionalgesetzes Nr. 4/2014. Genannter Betrag wird zur Aufstockung der Bereitstellung des an die Region zu übertragenden Anteils des Aufgabenbereichs 1, Programm 1, Titel 1 verwendet.

Der freie Teil (verfügbarer Teil) des Verwaltungsergebnisses im Ausmaß von insgesamt 14.194.281,19 Euro wird im Haushaltsvoranschlag 2024-2025-2026 wie folgt verwendet:

- Im Betrag von 710.000 Euro für die Finanzierung von Investitionsausgaben und laufenden einmaligen Ausgaben, so wie nachstehend angeführt:
  - o 40.000,00 Euro, für den Ankauf von Möbeln, Einrichtungsgegenständen und weiterer Ausstattung, zur Aufstockung der Bereitstellung des Aufgabenbereichs 1, Programm 3, Titel 2;
  - o 200.000,00 Euro, für den Ankauf von Hardware und EDV-Material, zur Aufstockung der Bereitstellung des Aufgabenbereichs 1, Programm 8, Titel 2;
  - o 70.000,00 Euro, für den Ankauf von Software, deren Weiterentwicklung und Wartung, zur Aufstockung der Bereitstellung des Aufgabenbereichs 1, Programm 8, Titel 2;
  - o 400.000,00 Euro, für fachkundige und fachspezifische Rechtsberatung, zur Aufstockung der Bereitstellung des Aufgabenbereichs 1, Programm 3, Titel 1;
- Im Betrag von 7.000.000,00 Euro, zwecks Übertragung an die autonome Region Trentino-Südtirol des freien Anteils des Überschusses, zur Aufstockung der Bereitstellung des Aufgabenbereichs 1, Programm 1, Titel 1.

### **c) die Modalitäten zur Deckung eines allfälligen Verwaltungsdefizits**

Angesichts der Ergebnisse der Rechnungslegung des Finanzjahres 2023 ist kein Verwaltungsdefizit gegeben.

Anbei werden die wesentlichen, mit dem Nachtragshaushalt 2024-2025-2026 vorgenommenen Änderungen kurz zusammengefasst angeführt:

#### **Einnahmen**

- o 404,39 Euro, die von Mehreinnahmen aufgrund der Entschädigungen infolge von Unfällen der Bediensteten von Seiten des INAIL herrühren, zur Aufstockung des Titels 3, Typologie 500, Kat. 1;
- o 311.594,46 Euro, die aus Mehreinnahmen aus Barrückzahlungen aufgrund der Zuerkennung des Barwertes in Anwendung des Regionalgesetzes Nr. 4 vom 11. Juli 2014 herrühren, zur Aufstockung des Titels 3, Typologie 500, Kategorie 2;
- o 1.623.267,77 Euro, die aus Mehreinnahmen aufgrund von Guthaben auf direkte Steuern herrühren, zur Aufstockung des Titels 3, Typologie 500, Kategorie 2;
- o 80.000,00 Euro, die aus Mehreinnahmen aus verschiedenen Einnahmen und Rückerstattungen herrühren, zur Aufstockung des Titels 3, Typologie 500, Kategorie 99;
- o 14.961,73 Euro, die aus verschiedenen Rückerstattungen der Ratsfraktionen herrühren, zur Aufstockung des Titels 3, Typologie 500, Kategorie 99;
- o 806.996,00 Euro, die aus Mehreinnahmen aufgrund der Freischaltung von Geldern aus dem Garantiefonds zur Übertragung an die Region in Anwendung des Artikels 2 des Regionalgesetzes Nr. 1 vom 17. Februar 2017 herrühren, zur Aufstockung des Titels 3, Typologie 500, Kategorie 99;
- o 173.820,37 Euro, die aus Mehreinnahmen aufgrund von desinvestierten Mitteln aus dem Family Fonds herrühren, die der Region in Anwendung des Artikels 2 des Regionalgesetzes Nr. 1 vom 17. Februar 2017 übertragen werden, zur Aufstockung des Titels 3, Typologie 500, Kategorie 99;

- 280.000,00 Euro, die aus Mehreinnahmen betreffend die Einzahlung in den Solidaritätsfonds – für die Mandatsabfindung im Sinne des Präsidiumsbeschlusses Nr. 60 vom 20. November 2023 herrühren, zur Aufstockung des Titels 3, Typologie 500, Kategorie 99.

### **Einnahmen im Namen Dritter und Durchlaufposten**

- -750.000,00 Euro in Verminderung des Titels 9, Typologie 100, Kategorie 1;
- 170.000,00 Euro in Erhöhung des Titels 9, Typologie 100, Kategorie 2;
- -3.000,00 Euro in Verminderung des Titels 9, Typologie 200, Kategorie 5.

### **Ausgaben**

- Aufgabenbereich 1, Programm 1, Titel 1:
  - die im Rahmen der Genehmigung des Haushaltsvoranschlages 2024-2026 vorgesehene Ausgabenveranschlagung wird aufgrund der mit Artikel 2, Absatz 1-*bis* des Regionalgesetzes Nr. 6 vom 21. September 2012 eingeführten Bestimmung um 300.000,00 Euro reduziert;
  - die im Rahmen der Genehmigung des Haushaltsvoranschlages 2024-2026 vorgesehene Veranschlagung der IRAP-Ausgaben wird aufgrund der mit Artikel 2, Absatz 1-*bis* des Regionalgesetzes Nr. 6 vom 21. September 2012 eingeführten Bestimmung um 20.000,00 Euro reduziert;
  - die im Rahmen der Genehmigung des Haushaltsvoranschlages 2024-2026 vorgesehene Ausgabenveranschlagung wird um 48.600,00 Euro erhöht, um den umfassenderen Maßnahmen zugunsten der Ratsfraktionen gerecht werden zu können;
  - die im Rahmen der Genehmigung des Haushaltsvoranschlages 2024-2026 vorgesehene Ausgabenveranschlagung wird um 2.000,00 Euro erhöht, um den höheren, aufgrund von Verwaltungsunregelmäßigkeiten geschuldeten Ausgaben gerecht werden zu können;
  - die im Rahmen der Genehmigung des Haushaltsvoranschlages 2024-2026 vorgesehene Veranschlagung wird um 1.733.655,44 Euro erhöht, da die Notwendigkeit besteht, diese bereits vom Regionalrat eingenommenen Beträge der Region Trentino-Südtirol für den regionalen Fonds zur Unterstützung der Familien und der Beschäftigung im Sinne des Artikels 11 des Regionalgesetzes Nr. 4 vom 11. Juli 2014 zu überweisen;
  - die im Rahmen der Genehmigung des Haushaltsvoranschlages 2024-2026 vorgesehene Veranschlagung wird um 806.996,00 Euro erhöht, da die Notwendigkeit besteht, die vom Garantiefonds desinvestierten Geldmittel im Sinne des Artikels 2 des Regionalgesetzes Nr. 1 vom 17. Februar 2017 der Region Trentino-Südtirol zu überweisen;
  - die im Rahmen der Genehmigung des Haushaltsvoranschlages 2024-2026 vorgesehene Veranschlagung wird um 389.519,53 Euro reduziert und betrifft die Überweisung an die Region eines geringeren, vom Regionalrat aufgrund von Desinvestitionen des Family Fonds eingehobenen Betrages;
  - die im Rahmen der Genehmigung des Haushaltsvoranschlages 2024-2026 vorgesehene Veranschlagung wird um 13.000,00 Euro erhöht, damit allfällige sich für die Einhebung von den im Sinne des Artikels 3 des Regionalgesetzes Nr. 4 vom 11. Juli 2014 nicht zurückgezahlten Beträgen ergebende Kosten gedeckt werden können;
  - die im Rahmen der Genehmigung des Haushaltsvoranschlages 2024-2026 vorgesehene Veranschlagung wird um 7.000.000,00 Euro erhöht, damit die Überweisung eines Teils des freien Anteils des Überschusses an die Region vorgenommen werden kann;
  - die im Rahmen der Genehmigung des Haushaltsvoranschlages 2024-2026 vorgesehene Veranschlagung wird um 163.000,00 Euro erhöht, um die Mehrausgaben für das Dienst leistende Personal zu decken (Entlohnung, Beiträge, Ergänzungsvorsorge, Wertschöpfungssteuer IRAP);
  - die im Rahmen der Genehmigung des Haushaltsvoranschlages 2024-2026 vorgesehene Veranschlagung wird um 12.000,00 Euro erhöht, um eine größere Rückstellung im Fonds für die Produktivität und die Qualität der Arbeitsleistung vorzunehmen;

- die im Rahmen der Genehmigung des Haushaltsvoranschlages 2024-2026 vorgesehene Veranschlagung wird um 24.000,00 Euro reduziert; diese bezieht sich auf die Vorschüsse auf die Abfertigung an die Bediensteten;
  - die im Rahmen der Genehmigung des Haushaltsvoranschlages 2024-2026 vorgesehene Veranschlagung wird um 10.000,00 Euro erhöht, um die Ausgaben für verschiedene andere Dienste zu decken;
  - die im Rahmen der Genehmigung des Haushaltsvoranschlages 2024-2026 vorgesehene Veranschlagung wird um 500,00 Euro erhöht, um die Wertschöpfungssteuer IRAP auf die Vergütungen und Reisekostenrückerstattungen der Vertreter des Regionalrates in der 12-er Kommission für die Durchführungsbestimmungen zu decken;
  - die im Rahmen der Genehmigung des Haushaltsvoranschlages 2024-2026 vorgesehene Veranschlagung wird um 500,00 Euro reduziert; diese betrifft die Wertschöpfungssteuer IRAP auf die sich aus der Nutzungsüberlassung der Güter des Regionalrates ergebenden Erträge, da diese nicht geschuldet ist;
  - die im Rahmen der Genehmigung des Haushaltsvoranschlages 2024-2026 vorgesehene Veranschlagung wird um 546.401,53 Euro erhöht, um die Mehrausgaben für Steuern und Abgaben zu Lasten der Körperschaft zu decken;
  - die im Rahmen der Genehmigung des Haushaltsvoranschlages 2024-2026 vorgesehene Veranschlagung wird um 1.623.267,77 Euro erhöht; diese bezieht sich auf Rückerstattungen und ausgleichende Posten der Einnahmen.
- Aufgabenbereich 1, Programm 2, Titel 1:
- die im Rahmen der Genehmigung des Haushaltsvoranschlages 2024-2026 vorgesehene Veranschlagung wird um 121.530,00 Euro erhöht, um die Ausgaben für das Dienst leistende Personal zu decken (Entlohnung, Beiträge, Ergänzungsvorsorge, Überstundenarbeit, Wertschöpfungssteuer IRAP zu Lasten des Regionalrates);
  - die im Rahmen der Genehmigung des Haushaltsvoranschlages 2024-2026 vorgesehene Veranschlagung wird um 26.000,00 Euro reduziert; diese bezieht sich auf die Ausgaben für das im Überstellungsverhältnis aufgenommene Personal, die Außendienstvergütung und die Ausgabenrückerstattung, die zu Lasten der Körperschaft gehende Dienstabfertigung für das Personal.
- Aufgabenbereich 1, Programm 3, Titel 1:
- die im Rahmen der Genehmigung des Haushaltsvoranschlages 2024-2026 vorgesehene Veranschlagung wird aufgrund geringerer Ausgaben für das Dienst leistende Personal (Entlohnung, Beiträge zu Lasten der Körperschaft, Überstundenarbeit) um 15.790,00 Euro gekürzt;
  - die im Rahmen der Genehmigung des Haushaltsvoranschlages 2024-2026 vorgesehene Veranschlagung wird um 12.500,00 Euro erhöht, um höhere Ausgaben für das Dienst leistende Personal zu decken (Beiträge für die Ergänzungsvorsorge, Dienstabfertigung des Personals zu Lasten der Körperschaft);
  - die im Rahmen der Genehmigung des Haushaltsvoranschlages 2024-2026 vorgesehene Veranschlagung wird um 10.000,00 Euro erhöht, um die Ausgaben für verschiedene andere Konsumgüter zu decken;
  - die im Rahmen der Genehmigung des Haushaltsvoranschlages 2024-2026 vorgesehene Veranschlagung wird um 2.000,00 Euro erhöht, um die Ausgaben für verschiedene höhere Ausgaben für Verwaltungsdienste zu decken;
  - die im Rahmen der Genehmigung des Haushaltsvoranschlages 2024-2026 vorgesehene Veranschlagung wird um 5.000,00 Euro erhöht, um höhere Ausgaben für die ordentliche Instandhaltung und die Reparatur von beweglichen und unbeweglichen Gütern, Fahrzeugen und anderen Gütern zu decken;



- die im Rahmen der Genehmigung des Haushaltsvoranschlags 2024-2026 vorgesehene Veranschlagung wird um 5.000,00 Euro erhöht, um die Ausgaben für höhere Heizungskosten, für Strom und weitere Nebenkosten zu decken;
  - die im Rahmen der Genehmigung des Haushaltsvoranschlags 2024-2026 vorgesehene Veranschlagung wird um 6.000,00 Euro erhöht, um die Ausgaben für andere Konsumgüter und verschiedene Ausgaben zu decken.
- Aufgabenbereich 1, Programm 8, Titel 1:
- die im Rahmen der Genehmigung des Haushaltsvoranschlags 2024-2026 vorgesehene Veranschlagung wird um 10.000,00 Euro erhöht, um die höheren Ausgaben für die Anmietung von Geräten und Ausstattungen, Fahrzeugen und ausgelagerte Informatikdienste zu decken;
  - die im Rahmen der Genehmigung des Haushaltsvoranschlags 2024-2026 vorgesehene Veranschlagung wird um 50.000,00 Euro erhöht, um die höheren Ausgaben für Assistenzdienste für die Hard- und Software, Lizenzen und IT-Verbindungen zu decken;
- Aufgabenbereich 1, Programm 10, Titel 1:
- die im Rahmen der Genehmigung des Haushaltsvoranschlags 2024-2026 vorgesehene Veranschlagung wird aufgrund geringerer Ausgaben für das Dienst leistende Personal (Entlohnung, Beiträge zu Lasten der Körperschaft, Rückerstattung der im Überstellungsverhältnis aufgenommenen Bediensteten) um 55.000,00 Euro reduziert;
  - die im Rahmen der Genehmigung des Haushaltsvoranschlags 2024-2026 vorgesehene Veranschlagung für Personalausgaben wird um 49.460,62 Euro erhöht, und bezieht sich auf die Beiträge für die Ergänzungsvorsorge, die Auszahlung der Dienstabfertigung/Abfertigung zu Lasten des INPS/NISF (ex INPDAP) an das aus dem Dienst geschiedene Personal sowie auf die Vergütung der Überstundenarbeit;
  - die im Rahmen der Genehmigung des Haushaltsvoranschlags 2024-2026 vorgesehene Ausgabenveranschlagung wird um 4.000,00 Euro erhöht, um die Ausgaben für den Ankauf von Dienstkleidung für die Hilfskräfte zu decken.
- Aufgabenbereich 1, Programm 11, Titel 1:
- die im Rahmen der Genehmigung des Haushaltsvoranschlags 2024-2026 vorgesehene Veranschlagung wird um 16.848,18 Euro zur Deckung der Register- und Stempelsteuer erhöht.
- Aufgabenbereich 20, Programm 1, Titel 1:
- Die Rückstellung auf dem Reservefonds für Pflichtausgaben wird um 12.155,69 Euro erhöht.
- Aufgabenbereich 20, Programm 3, Titel 1:
- Die Rückstellung auf dem Solidaritätsfonds – Mandatsabfindung im Sinne des Präsidiumsbeschlusses Nr. 60 vom 20. November 2023 wird um 280.000,00 Euro erhöht.

### **Ausgaben im Namen Dritter und Durchlaufposten**

- Reduzierung der Bereitstellung im Aufgabenbereich 99, Programm 1, Titel 7 um -583.000,00 Euro.

Der Haushaltsvoranschlag 2024-2025-2026 wird mit dem Nachtragshaushalt in den nachstehend angeführten Gesamtbeträgen angepasst:

- Veranschlagungen in der Kompetenzgebarung der Einnahmen und der Ausgaben (Durchlaufposten eingeschlossen) im Ausmaß von:
  - 53.834.814,99 Euro im Finanzjahr 2024
  - 40.667.357,00 Euro im Finanzjahr 2025
  - 37.227.357,00 Euro im Finanzjahr 2026

Es wird hervorgehoben, dass die allgemeine Ausgeglichenheit des Haushalts 2024-2025-2026 nach den mit dem Nachtragshaushalt vorgenommenen Änderungen gewahrt bleibt.

## ÄNDERUNGEN ZUM KOMPETENZ- UND KASSAHAUSHALT

REGIONALRAT TRENINO-SÜDTIROL

Kodex	Einnahmen - Betreff	2024		2024	
		Anfängliche Veranschlagung in der Kompetenz (b - a) Betrag der Änderung (a)	2024 Zum Zeitpunkt des Ausdrucks in der Kompetenz ausgeführte Veranschlagung (b)	Anfängliche Kassaveranschlagung (d - c) Betrag der Änderung (c)	2024 Zum Zeitpunkt des Ausdrucks in der Kassa ausgeführte Veranschlagung (d)
<b>E 00.00.0000</b>	<b>Überschuss am Ende des vorhergehenden Haushaltsjahres</b>	0,00 0,00 <b>9.132.060,98</b>	<b>9.132.060,98</b>	0,00 0,00 <b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E 00.00.0000</b>	<b>Kassafonds am 1/1/2024</b>	0,00 0,00 <b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.000.000,00</b> <b>30.000.000,00</b> <b>7.731.242,39</b>	<b>37.731.242,39</b>
<b>E 03.00.0000</b>	<b>TITEL 3 - Außersteuerliche Einnahmen</b>				
E 03.500.0000	Typologie 500 - Rückerstattungen und sonstige laufende Einnahmen				
E 03.500.0001	Kategorie 1 - Versicherungsentschädigungen	0,00 0,00 <b>404,39</b>	<b>404,39</b>	0,00 0,00 404,39	<b>404,39</b>
E 03.500.0002	Kategorie 2 - Rückerstattungen im Eingang	0,00 0,00 <b>1.934.862,23</b>	<b>1.934.862,23</b>	0,00 0,00 1.934.862,23	<b>1.934.862,23</b>
E 03.500.0099	Kategorie 99 - Andere n.a.b. laufende Einnahmen	4.265.135,00 4.265.135,00 <b>1.355.778,10</b>	<b>5.620.913,10</b>	4.285.135,00 4.292.140,65 1.355.778,10	<b>5.647.918,75</b>
E 03.500.0000	Gesamtbetrag Typologie 500 - Rückerstattungen und sonstige laufende Einnahmen	4.265.135,00 4.265.135,00 <b>3.291.044,72</b>	<b>7.556.179,72</b>	4.285.135,00 4.292.140,65 3.291.044,72	<b>7.583.185,37</b>
<b>E 03.00.0000</b>	<b>Gesamtbetrag TITEL 3 - Außersteuerliche Einnahmen</b>	<b>4.265.135,00</b> <b>4.265.135,00</b> <b>3.291.044,72</b>	<b>7.556.179,72</b>	<b>4.285.135,00</b> <b>4.292.140,65</b> <b>3.291.044,72</b>	<b>7.583.185,37</b>
<b>E 09.00.0000</b>	<b>TITEL 9 - Einnahmen für Dritte und Durchlaufposten</b>				
E 09.100.0000	Typologie 100 - Einnahmen Durchlaufposten				
E 09.100.0001	Kategorie 1 - Sonstige Rückbehalte	750.000,00 750.000,00 <b>-750.000,00</b>	<b>0,00</b>	750.000,00 750.000,00 -750.000,00	<b>0,00</b>

## ÄNDERUNGEN ZUM KOMPETENZ- UND KASSAHAUSHALT

REGIONALRAT TRENINO-SÜDTIROL

Kodex	Einnahmen - Betreff	2024		2024	
		Anfängliche Veranschlagung in der Kompetenz (b - a) Betrag der Änderung (a)	2024 Zum Zeitpunkt des Ausdrucks in der Kompetenz ausgeführte Veranschlagung (b)	Anfängliche Kassaveranschlagung (d - c) Betrag der Änderung (c)	2024 Zum Zeitpunkt des Ausdrucks in der Kassa ausgeführte Veranschlagung (d)
E 09.100.0002	Kategorie 2 - Rückbehalte auf Einkommen aus nicht selbständiger Arbeit	700.000,00 700.000,00 <b>170.000,00</b>	<b>870.000,00</b>	700.000,00 700.000,00 170.000,00	<b>870.000,00</b>
E 09.100.0000	Gesamtbetrag Typologie 100 - Einnahmen Durchlaufposten	1.450.000,00 1.450.000,00 <b>-580.000,00</b>	<b>870.000,00</b>	1.450.000,00 1.450.000,00 -580.000,00	<b>870.000,00</b>
E 09.200.0000	Typologie 200 - Einnahmen für Dritte				
E 09.200.0005	Kategorie 5 - Einhebung von Steuern und Abgaben im Auftrag Dritter	3.000,00 3.000,00 <b>-3.000,00</b>	<b>0,00</b>	3.000,00 3.000,00 -3.000,00	<b>0,00</b>
E 09.200.0000	Gesamtbetrag Typologie 200 - Einnahmen für Dritte	3.000,00 3.000,00 <b>-3.000,00</b>	<b>0,00</b>	3.000,00 3.000,00 -3.000,00	<b>0,00</b>
<b>E 09.00.0000</b>	<b>Gesamtbetrag TITEL 9 - Einnahmen für Dritte und Durchlaufposten</b>	<b>1.453.000,00</b> <b>1.453.000,00</b> <b>-583.000,00</b>	<b>870.000,00</b>	<b>1.453.000,00</b> <b>1.453.000,00</b> <b>-583.000,00</b>	<b>870.000,00</b>
<b>E 00.00.0000</b>	<b>Gesamtbetrag der Einnahmen</b>	<b>5.718.135,00</b> <b>5.718.135,00</b> <b>11.840.105,70</b>	<b>17.558.240,70</b>	<b>35.738.135,00</b> <b>35.745.140,65</b> <b>10.439.287,11</b>	<b>46.184.427,76</b>

## ÄNDERUNGEN ZUM KOMPETENZ- UND KASSAHAUSHALT

REGIONALRAT TRENINO-SÜDTIROL

Kodex	Ausgaben - Betreff	2024		2024	
		Anfängliche Veranschlagung in der Kompetenz (b - a) Betrag der Änderung (a)	2024 Zum Zeitpunkt des Ausdrucks in der Kompetenz ausgeführte Veranschlagung (b)	Anfängliche Kassaveranschlagung (d - c) Betrag der Änderung (c)	2024 Zum Zeitpunkt des Ausdrucks in der Kassa ausgeführte Veranschlagung (d)
S 01.00.00.00	AUFGABENBEREICH 01 - Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste				
S 01.01.00.00	PROGRAMM 1 - Institutionelle Organe				
S 01.01.01.00	TITEL 1 - Laufende Ausgaben	15.658.285,00 15.658.420,65 <b>11.225.401,21</b>	<b>26.883.821,86</b>	15.658.285,00 15.707.327,41 11.225.401,21	<b>26.932.728,62</b>
S 01.01.00.00	Gesamtbetrag PROGRAMM 1 - Institutionelle Organe	15.658.285,00 15.658.420,65 <b>11.225.401,21</b>	<b>26.883.821,86</b>	15.658.285,00 15.707.327,41 11.225.401,21	<b>26.932.728,62</b>
S 01.02.00.00	PROGRAMM 2 - Generalsekretariat				
S 01.02.01.00	TITEL 1 - Laufende Ausgaben	1.280.620,00 1.280.620,00 <b>95.530,00</b>	<b>1.376.150,00</b>	1.480.620,00 1.628.147,77 95.530,00	<b>1.723.677,77</b>
S 01.02.00.00	Gesamtbetrag PROGRAMM 2 - Generalsekretariat	1.280.620,00 1.280.620,00 <b>95.530,00</b>	<b>1.376.150,00</b>	1.480.620,00 1.628.147,77 95.530,00	<b>1.723.677,77</b>
S 01.03.00.00	PROGRAMM 3 - Wirtschafts- und Finanzverwaltung, Programmierung, Verwaltungsamt				
S 01.03.01.00	TITEL 1 - Laufende Ausgaben	760.690,00 1.001.221,64 <b>424.710,00</b>	<b>1.425.931,64</b>	801.690,00 1.054.791,91 424.710,00	<b>1.479.501,91</b>
S 01.03.02.00	TITEL 2 - Investitionsausgaben	34.207,00 34.207,00 <b>40.000,00</b>	<b>74.207,00</b>	54.207,00 34.207,00 40.000,00	<b>74.207,00</b>
S 01.03.00.00	Gesamtbetrag PROGRAMM 3 - Wirtschafts- und Finanzverwaltung, Programmierung, Verwaltungsamt	794.897,00 1.035.428,64 <b>464.710,00</b>	<b>1.500.138,64</b>	855.897,00 1.088.998,91 464.710,00	<b>1.553.708,91</b>
S 01.08.00.00	PROGRAMM 8 - Statistik und Informationssysteme				

## ÄNDERUNGEN ZUM KOMPETENZ- UND KASSAHAUSHALT

REGIONALRAT TRENTINO-SÜDTIROL

Kodex	Ausgaben - Betreff	2024		2024	
		Anfängliche Veranschlagung in der Kompetenz (b - a) Betrag der Änderung (a)	2024 Zum Zeitpunkt des Ausdrucks in der Kompetenz ausgeführte Veranschlagung (b)	Anfängliche Kassaveranschlagung (d - c) Betrag der Änderung (c)	2024 Zum Zeitpunkt des Ausdrucks in der Kassa ausgeführte Veranschlagung (d)
S 01.08.01.00	TITEL 1 - Laufende Ausgaben	100.000,00 106.505,65 <b>60.000,00</b>	<b>166.505,65</b>	167.000,00 119.933,85 60.000,00	<b>179.933,85</b>
S 01.08.02.00	TITEL 2 - Investitionsausgaben	40.000,00 40.000,00 <b>270.000,00</b>	<b>310.000,00</b>	205.000,00 42.136,83 270.000,00	<b>312.136,83</b>
S 01.08.00.00	Gesamtbetrag PROGRAMM 8 - Statistik und Informationssysteme	140.000,00 146.505,65 <b>330.000,00</b>	<b>476.505,65</b>	372.000,00 162.070,68 330.000,00	<b>492.070,68</b>
S 01.10.00.00	PROGRAMM 10 - Humane Ressourcen				
S 01.10.01.00	TITEL 1 - Laufende Ausgaben	1.050.840,00 1.052.840,00 <b>-1.539,38</b>	<b>1.051.300,62</b>	1.055.840,00 1.099.228,01 -1.539,38	<b>1.097.688,63</b>
S 01.10.00.00	Gesamtbetrag PROGRAMM 10 - Humane Ressourcen	1.050.840,00 1.052.840,00 <b>-1.539,38</b>	<b>1.051.300,62</b>	1.055.840,00 1.099.228,01 -1.539,38	<b>1.097.688,63</b>
S 01.11.00.00	PROGRAMM 11 - Sonstige allgemeine Dienste				
S 01.11.01.00	TITEL 1 - Laufende Ausgaben	10.000,00 43.016,50 <b>16.848,18</b>	<b>59.864,68</b>	15.000,00 43.532,90 16.848,18	<b>60.381,08</b>
S 01.11.00.00	Gesamtbetrag PROGRAMM 11 - Sonstige allgemeine Dienste	10.000,00 43.016,50 <b>16.848,18</b>	<b>59.864,68</b>	15.000,00 43.532,90 16.848,18	<b>60.381,08</b>
S 01.00.00.00	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 01 - Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste	18.934.642,00 19.216.831,44 <b>12.130.950,01</b>	<b>31.347.781,45</b>	19.437.642,00 19.729.305,68 12.130.950,01	<b>31.860.255,69</b>
S 20.00.00.00	AUFGABENBEREICH 20 - Fonds und Rückstellungen				
S 20.01.00.00	PROGRAMM 1 - Reservefonds				

## ÄNDERUNGEN ZUM KOMPETENZ- UND KASSAHAUSHALT

REGIONALRAT TRENINO-SÜDTIROL

Kodex	Ausgaben - Betreff	2024		2024	
		Anfängliche Veranschlagung in der Kompetenz (b - a) Betrag der Änderung (a)	2024 Zum Zeitpunkt des Ausdrucks in der Kompetenz ausgeführte Veranschlagung (b)	Anfängliche Kassaveranschlagung (d - c) Betrag der Änderung (c)	2024 Zum Zeitpunkt des Ausdrucks in der Kassa ausgeführte Veranschlagung (d)
S 20.01.01.00	TITEL 1 - Laufende Ausgaben	700.000,00 666.847,85 <b>12.155,69</b>	<b>679.003,54</b>	1.400.000,00 1.366.847,85 292.155,69	<b>1.659.003,54</b>
S 20.01.00.00	Gesamtbetrag PROGRAMM 1 - Reservefonds	700.000,00 666.847,85 <b>12.155,69</b>	<b>679.003,54</b>	1.400.000,00 1.366.847,85 292.155,69	<b>1.659.003,54</b>
S 20.03.00.00	PROGRAMM 3 - Fonds für verschiedene Rücklagen				
S 20.03.01.00	TITEL 1 - Laufende Ausgaben	0,00 0,00 <b>280.000,00</b>	<b>280.000,00</b>	0,00 0,00 0,00	<b>0,00</b>
S 20.03.00.00	Gesamtbetrag PROGRAMM 3 - Fonds für verschiedene Rücklagen	0,00 0,00 <b>280.000,00</b>	<b>280.000,00</b>	0,00 0,00 0,00	<b>0,00</b>
S 20.00.00.00	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 20 - Fonds und Rückstellungen	700.000,00 666.847,85 <b>292.155,69</b>	<b>959.003,54</b>	1.400.000,00 1.366.847,85 292.155,69	<b>1.659.003,54</b>
S 99.00.00.00	AUFGABENBEREICH 99 - Dienste im Auftrag Dritter				
S 99.01.00.00	PROGRAMM 1 - Dienste für Dritte - Durchlaufposten				
S 99.01.07.00	TITEL 7 - Ausgaben für Dritte und Durchlaufposten	1.453.000,00 1.453.000,00 <b>-583.000,00</b>	<b>870.000,00</b>	1.453.000,00 1.463.713,56 -583.000,00	<b>880.713,56</b>
S 99.01.00.00	Gesamtbetrag PROGRAMM 1 - Dienste für Dritte - Durchlaufposten	1.453.000,00 1.453.000,00 <b>-583.000,00</b>	<b>870.000,00</b>	1.453.000,00 1.463.713,56 -583.000,00	<b>880.713,56</b>
S 99.00.00.00	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 99 - Dienste im Auftrag Dritter	1.453.000,00 1.453.000,00 <b>-583.000,00</b>	<b>870.000,00</b>	1.453.000,00 1.463.713,56 -583.000,00	<b>880.713,56</b>
S 00.00.00.00	Gesamtbetrag der Ausgaben	21.087.642,00 21.336.679,29 <b>11.840.105,70</b>	<b>33.176.784,99</b>	22.290.642,00 22.559.867,09 11.840.105,70	<b>34.399.972,79</b>

**GEBARUNGSHAUSHALT  
EINNAHMEN**

REGIONALRAT TRENTINO-SÜDTIROL

TITEL, TYPOLOGIE	BEZEICHNUNG	RÜCKSTÄNDE AM ENDE DES FINANZJAHRES 2023		ENDGÜLTIGE VORANSCHLÄGE DES JAHRES 2023			
					2024	2025	2026
	<b>Zweckgebundener Mehrjahresfonds für laufende Ausgaben</b>		Kompetenz	245.917,83	220.217,29	0,00	0,00
	<b>Zweckgebundener Mehrjahresfonds für Investitionsausgaben</b>		Kompetenz	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Verwendung des Verwaltungsüberschusses</b>		Kompetenz	2.052.820,75	9.132.060,98	0,00	0,00
	- davon zweckgebundener, bereits zuvor verwendeter Überschuss		Kompetenz				
	<b>Kassafonds zum 1/1/2024</b>		Kassa	32.509.882,84	37.731.242,39		
<b>2.000</b>	<b>TITEL 2 - Laufende Zuwendungen</b>						
<b>2.101</b>	<b>Typologie 101 - Laufende Zuwendungen von öffentlichen Verwaltungen</b>	0,00	Kompetenz	32.388.357,00	27.588.357,00	30.088.357,00	27.588.357,00
			Kassa	32.388.357,00	27.588.357,00		
<b>2.000</b>	<b>Gesamtbetrag TITEL 2 - Laufende Zuwendungen</b>	0,00	Kompetenz	32.388.357,00	27.588.357,00	30.088.357,00	27.588.357,00
			Kassa	32.388.357,00	27.588.357,00		



**GEBARUNGSHAUSHALT  
EINNAHMEN**

REGIONALRAT TRENINO-SÜDTIROL

TITEL, TYPOLOGIE	BEZEICHNUNG	RÜCKSTÄNDE AM ENDE DES FINANZJAHRES 2023		ENDGÜLTIGE VORANSCHLÄGE DES JAHRES 2023			
					2024	2025	2026
<b>3.000</b>	<b>TITEL 3 - Außersteuerliche Einnahmen</b>						
<b>3.100</b>	<b>Typologie 100 - Verkauf von Gütern und Diensten und Einkünfte aus der Verwaltung von Gütern</b>	0,00	Kompetenz Kassa	5.000,00 5.000,00	5.000,00 5.000,00	5.000,00	5.000,00
<b>3.300</b>	<b>Typologie 300 - Aktivzinsen</b>	819.172,12	Kompetenz Kassa	55.023,48 55.023,48	300.000,00 1.119.172,12	200.000,00	200.000,00
<b>3.500</b>	<b>Typologie 500 - Rückerstattungen und sonstige laufende Einnahmen</b>	27.005,65	Kompetenz Kassa	7.184.483,87 7.225.681,85	7.818.179,72 7.845.185,37	320.000,00	80.000,00
<b>3.000</b>	<b>Gesamtbetrag TITEL 3 - Außersteuerliche Einnahmen</b>	846.177,77	Kompetenz Kassa	7.244.507,35 7.285.705,33	8.123.179,72 8.969.357,49	525.000,00	285.000,00

**GEBARUNGSHAUSHALT  
EINNAHMEN**

REGIONALRAT TRENTINO-SÜDTIROL

TITEL, TYPOLOGIE	BEZEICHNUNG	RÜCKSTÄNDE AM ENDE DES FINANZJAHRES 2023		ENDGÜLTIGE VORANSCHLÄGE DES JAHRES 2023			
					2024	2025	2026
<b>7.000</b>	<b>TITEL 7 - Vorschüsse seitens des Schatzmeisters/Kassainstituts</b>						
<b>7.100</b>	<b>Typologie 100 - Vorschüsse seitens des Schatzmeisters/Kassainstituts</b>	0,00	Kompetenz	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kassa	0,00	0,00		
<b>7.000</b>	<b>Gesamtbetrag TITEL 7 - Vorschüsse seitens des Schatzmeisters/Kassainstituts</b>	0,00	Kompetenz	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kassa	0,00	0,00		

**GEBARUNGSHAUSHALT  
EINNAHMEN**

REGIONALRAT TRENINO-SÜDTIROL

TITEL, TYPOLOGIE	BEZEICHNUNG	RÜCKSTÄNDE AM ENDE DES FINANZJAHRES 2023		ENDGÜLTIGE VORANSCHLÄGE DES JAHRES 2023			
					2024	2025	2026
<b>9.000</b>	<b>TITEL 9 - Einnahmen für Dritte und Durchlaufposten</b>						
<b>9.100</b>	<b>Typologie 100 - Einnahmen Durchlaufposten</b>	1.718.177,07	Kompetenz	10.573.000,00	7.891.000,00	9.171.000,00	8.471.000,00
			Kassa	10.593.000,00	9.609.177,07		
<b>9.200</b>	<b>Typologie 200 - Einnahmen für Dritte</b>	0,00	Kompetenz	824.452,73	880.000,00	883.000,00	883.000,00
			Kassa	824.452,73	880.000,00		
<b>9.000</b>	<b>Gesamtbetrag TITEL 9 - Einnahmen für Dritte und Durchlaufposten</b>	1.718.177,07	Kompetenz	11.397.452,73	8.771.000,00	10.054.000,00	9.354.000,00
			Kassa	11.417.452,73	10.489.177,07		
	<b>Gesamtbetrag Titel</b>	2.564.354,84	Kompetenz	51.030.317,08	44.482.536,72	40.667.357,00	37.227.357,00
			Kassa	51.091.515,06	47.046.891,56		
	<b>Gesamtbetrag der Einnahmen</b>	2.564.354,84	Kompetenz	53.329.055,66	53.834.814,99	40.667.357,00	37.227.357,00
			Kassa	83.601.397,90	84.778.133,95		

**GEBARUNGSHAUSHALT  
ALLGEMEINE ZUSAMMENFASSENDE ÜBERSICHT**

REGIONALRAT TRENINO-SÜDTIROL

TITEL	BEZEICHNUNG	RÜCKSTÄNDE AM ENDE DES FINANZJAHRES 2023		ENDGÜLTIGE VORANSCHLÄGE DES JAHRES 2023			
					2024	2025	2026
	<b>Zweckgebundener Mehrjahresfonds für laufende Ausgaben</b>		Kompetenz	245.917,83	220.217,29	0,00	0,00
	<b>Zweckgebundener Mehrjahresfonds für Investitionsausgaben</b>		Kompetenz	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Verwendung des Verwaltungsüberschusses</b>		Kompetenz	2.052.820,75	9.132.060,98	0,00	0,00
	- davon zweckgebundener, bereits zuvor verwendeter Überschuss		Kompetenz				
	<b>Kassafonds zum 1/1/2024</b>		Kassa	32.509.882,84	37.731.242,39		
<b>2</b>	<b>TITEL 2 - Laufende Zuwendungen</b>	0,00	Kompetenz	32.388.357,00	27.588.357,00	30.088.357,00	27.588.357,00
			Kassa	32.388.357,00	27.588.357,00		
<b>3</b>	<b>TITEL 3 - Außersteuerliche Einnahmen</b>	846.177,77	Kompetenz	7.244.507,35	8.123.179,72	525.000,00	285.000,00
			Kassa	7.285.705,33	8.969.357,49		
<b>7</b>	<b>TITEL 7 - Vorschüsse seitens des Schatzmeisters/Kassainstituts</b>	0,00	Kompetenz	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kassa	0,00	0,00		
<b>9</b>	<b>TITEL 9 - Einnahmen für Dritte und Durchlaufposten</b>	1.718.177,07	Kompetenz	11.397.452,73	8.771.000,00	10.054.000,00	9.354.000,00
			Kassa	11.417.452,73	10.489.177,07		
	<b>Gesamtbetrag Titel</b>	2.564.354,84	Kompetenz	51.030.317,08	44.482.536,72	40.667.357,00	37.227.357,00
			Kassa	51.091.515,06	47.046.891,56		
	<b>Gesamtbetrag der Einnahmen</b>	2.564.354,84	Kompetenz	53.329.055,66	53.834.814,99	40.667.357,00	37.227.357,00
			Kassa	83.601.397,90	84.778.133,95		

## GEBARUNGSHAUSHALT AUSGABEN

REGIONALRAT TRENINO-SÜDTIROL

AUFGABENBEREICH, PROGRAMM, TITEL	BEZEICHNUNG	RÜCKSTÄNDE AM ENDE DES FINANZJAHRES 2023		ENDGÜLTIGE VORANSCHLÄGE DES JAHRES 2023			
					2024	2025	2026
<b>VERWALTUNGSFEHLBETRAG</b>				0,00	0,00	0,00	0,00
<b>01.00.0</b>	<b>AUFGABENBEREICH 01 - Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste</b>						
<b>01.01.0</b>	<b>PROGRAMM 1 - Institutionelle Organe</b>						
<b>01.01.1</b>	<b>TITEL 1 - Laufende Ausgaben</b>	2.041.750,45	Kompetenz	36.004.980,21	38.023.151,86	25.352.480,00	22.614.880,00
			davon zweckgebunden		27.499,67	27.499,67	0,00
			davon zweckgeb. Mehrjahresfonds	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kassa	36.083.612,27	38.424.902,31		
<b>01.01.0</b>	<b>Gesamtbetrag PROGRAMM 1 - Institutionelle Organe</b>	2.041.750,45	Kompetenz	36.004.980,21	38.023.151,86	25.352.480,00	22.614.880,00
			davon zweckgebunden		27.499,67	27.499,67	0,00
			davon zweckgeb. Mehrjahresfonds	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kassa	36.083.612,27	38.424.902,31		
<b>01.02.0</b>	<b>PROGRAMM 2 - Generalsekretariat</b>						
<b>01.02.1</b>	<b>TITEL 1 - Laufende Ausgaben</b>	347.527,77	Kompetenz	1.516.712,14	1.510.250,00	1.414.720,00	1.414.720,00
			davon zweckgebunden		0,00	0,00	0,00
			davon zweckgeb. Mehrjahresfonds	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kassa	1.805.070,83	1.857.777,77		
<b>01.02.0</b>	<b>Gesamtbetrag PROGRAMM 2 - Generalsekretariat</b>	347.527,77	Kompetenz	1.516.712,14	1.510.250,00	1.414.720,00	1.414.720,00
			davon zweckgebunden		0,00	0,00	0,00
			davon zweckgeb. Mehrjahresfonds	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kassa	1.805.070,83	1.857.777,77		
<b>01.03.0</b>	<b>PROGRAMM 3 - Wirtschafts- und Finanzverwaltung, Programmierung, Verwaltungsamt</b>						

## GEBARUNGSHAUSHALT AUSGABEN

REGIONALRAT TRENТИNO-SÜDTIROL

AUFGABENBEREICH, PROGRAMM, TITEL	BEZEICHNUNG	RÜCKSTÄNDE AM ENDE DES FINANZJAHRES 2023		ENDGÜLTIGE VORANSCHLÄGE DES JAHRES 2023			
					2024	2025	2026
<b>01.03.1</b>	<b>TITEL 1 - Laufende Ausgaben</b>	92.783,09	Kompetenz	1.349.681,35	1.825.411,64	1.186.990,00	1.186.990,00
			davon zweckgebunden		323.325,16	52.049,72	250,00
			davon zweckgeb. Mehrjahresfonds	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kassa	1.196.652,74	1.918.194,73		
<b>01.03.2</b>	<b>TITEL 2 - Investitionsausgaben</b>	0,00	Kompetenz	110.000,00	84.207,00	32.207,00	29.807,00
			davon zweckgebunden		0,00	0,00	0,00
			davon zweckgeb. Mehrjahresfonds	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kassa	110.000,00	84.207,00		
<b>01.03.0</b>	<b>Gesamtbetrag PROGRAMM 3 - Wirtschafts- und Finanzverwaltung, Programmierung, Verwaltungsamt</b>	92.783,09	Kompetenz	1.459.681,35	1.909.618,64	1.219.197,00	1.216.797,00
			davon zweckgebunden		323.325,16	52.049,72	250,00
			davon zweckgeb. Mehrjahresfonds	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kassa	1.306.652,74	2.002.401,73		
<b>01.08.0</b>	<b>PROGRAMM 8 - Statistik und Informationssysteme</b>						
<b>01.08.1</b>	<b>TITEL 1 - Laufende Ausgaben</b>	13.428,20	Kompetenz	125.000,00	166.505,65	100.000,00	100.000,00
			davon zweckgebunden		81.559,50	8.713,52	1.234,64
			davon zweckgeb. Mehrjahresfonds	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kassa	131.219,82	179.933,85		
<b>01.08.2</b>	<b>TITEL 2 - Investitionsausgaben</b>	2.136,83	Kompetenz	227.000,00	310.000,00	40.000,00	40.000,00
			davon zweckgebunden		0,00	0,00	0,00
			davon zweckgeb. Mehrjahresfonds	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kassa	229.138,66	312.136,83		
<b>01.08.0</b>	<b>Gesamtbetrag PROGRAMM 8 - Statistik und Informationssysteme</b>	15.565,03	Kompetenz	352.000,00	476.505,65	140.000,00	140.000,00
			davon zweckgebunden		81.559,50	8.713,52	1.234,64
			davon zweckgeb. Mehrjahresfonds	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kassa	360.358,48	492.070,68		
<b>01.10.0</b>	<b>PROGRAMM 10 - Humane Ressourcen</b>						

## GEBARUNGSHAUSHALT AUSGABEN

REGIONALRAT TRENINO-SÜDTIROL

AUFGABENBEREICH, PROGRAMM, TITEL	BEZEICHNUNG	RÜCKSTÄNDE AM ENDE DES FINANZJAHRES 2023		ENDGÜLTIGE VORANSCHLÄGE DES JAHRES 2023			
					2024	2025	2026
<b>01.10.1</b>	<b>TITEL 1 - Laufende Ausgaben</b>	54.396,62	Kompetenz	1.107.705,75	1.331.170,62	1.082.710,00	1.082.710,00
			davon zweckgebunden		21.525,51	0,00	0,00
			davon zweckgeb. Mehrjahresfonds	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kassa	1.166.359,93	1.385.567,24		
<b>01.10.0</b>	<b>Gesamtbetrag PROGRAMM 10 - Humane Ressourcen</b>	54.396,62	Kompetenz	1.107.705,75	1.331.170,62	1.082.710,00	1.082.710,00
			davon zweckgebunden		21.525,51	0,00	0,00
			davon zweckgeb. Mehrjahresfonds	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kassa	1.166.359,93	1.385.567,24		
<b>01.11.0</b>	<b>PROGRAMM 11 - Sonstige allgemeine Dienste</b>						
<b>01.11.1</b>	<b>TITEL 1 - Laufende Ausgaben</b>	7.587,84	Kompetenz	291.350,00	154.114,68	104.250,00	104.250,00
			davon zweckgebunden		7.045,97	1.452,36	0,00
			davon zweckgeb. Mehrjahresfonds	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kassa	300.613,78	161.702,52		
<b>01.11.0</b>	<b>Gesamtbetrag PROGRAMM 11 - Sonstige allgemeine Dienste</b>	7.587,84	Kompetenz	291.350,00	154.114,68	104.250,00	104.250,00
			davon zweckgebunden		7.045,97	1.452,36	0,00
			davon zweckgeb. Mehrjahresfonds	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kassa	300.613,78	161.702,52		
<b>01.00.0</b>	<b>Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 01 - Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste</b>	<b>2.559.610,80</b>	Kompetenz	<b>40.732.429,45</b>	<b>43.404.811,45</b>	<b>29.313.357,00</b>	<b>26.573.357,00</b>
			davon zweckgebunden		<b>460.955,81</b>	<b>89.715,27</b>	<b>1.484,64</b>
			davon zweckgeb. Mehrjahresfonds	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			Kassa	<b>41.022.668,03</b>	<b>44.324.422,25</b>		

## GEBARUNGSHAUSHALT AUSGABEN

REGIONALRAT TRENINO-SÜDTIROL

AUFGABENBEREICH, PROGRAMM, TITEL	BEZEICHNUNG	RÜCKSTÄNDE AM ENDE DES FINANZJAHRES 2023		ENDGÜLTIGE VORANSCHLÄGE DES JAHRES 2023			
					2024	2025	2026
<b>20.00.0</b>	<b>AUFGABENBEREICH 20 - Fonds und Rückstellungen</b>						
<b>20.01.0</b>	<b>PROGRAMM 1 - Reservefonds</b>						
<b>20.01.1</b>	<b>TITEL 1 - Laufende Ausgaben</b>	0,00	Kompetenz	979.173,48	779.003,54	800.000,00	800.000,00
			davon zweckgebunden		0,00	0,00	0,00
			davon zweckgeb. Mehrjahresfonds	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kassa	1.199.173,48	1.659.003,54		
<b>20.01.0</b>	<b>Gesamtbetrag PROGRAMM 1 - Reservefonds</b>	0,00	Kompetenz	979.173,48	779.003,54	800.000,00	800.000,00
			davon zweckgebunden		0,00	0,00	0,00
			davon zweckgeb. Mehrjahresfonds	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kassa	1.199.173,48	1.659.003,54		
<b>20.02.0</b>	<b>PROGRAMM 2 - Fonds für zweifelhafte Forderungen</b>						
<b>20.02.1</b>	<b>TITEL 1 - Laufende Ausgaben</b>	0,00	Kompetenz	0,00	0,00	0,00	0,00
			davon zweckgebunden		0,00	0,00	0,00
			davon zweckgeb. Mehrjahresfonds	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kassa	0,00	0,00		
<b>20.02.0</b>	<b>Gesamtbetrag PROGRAMM 2 - Fonds für zweifelhafte Forderungen</b>	0,00	Kompetenz	0,00	0,00	0,00	0,00
			davon zweckgebunden		0,00	0,00	0,00
			davon zweckgeb. Mehrjahresfonds	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kassa	0,00	0,00		
<b>20.03.0</b>	<b>PROGRAMM 3 - Fonds für verschiedene Rücklagen</b>						
<b>20.03.1</b>	<b>TITEL 1 - Laufende Ausgaben</b>	0,00	Kompetenz	220.000,00	880.000,00	500.000,00	500.000,00
			davon zweckgebunden		0,00	0,00	0,00
			davon zweckgeb. Mehrjahresfonds	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kassa	0,00	0,00		



## GEBARUNGSHAUSHALT AUSGABEN

REGIONALRAT TRENINO-SÜDTIROL

AUFGABENBEREICH, PROGRAMM, TITEL	BEZEICHNUNG	RÜCKSTÄNDE AM ENDE DES FINANZJAHRES 2023		ENDGÜLTIGE VORANSCHLÄGE DES JAHRES 2023			
					2024	2025	2026
20.03.0	Gesamtbetrag PROGRAMM 3 - Fonds für verschiedene Rücklagen	0,00	Kompetenz	220.000,00	880.000,00	500.000,00	500.000,00
			davon zweckgebunden		0,00	0,00	0,00
			davon zweckgeb. Mehrjahresfonds	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kassa	0,00	0,00		
20.00.0	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 20 - Fonds und Rückstellungen	0,00	Kompetenz	1.199.173,48	1.659.003,54	1.300.000,00	1.300.000,00
			davon zweckgebunden		0,00	0,00	0,00
			davon zweckgeb. Mehrjahresfonds	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kassa	1.199.173,48	1.659.003,54		

## GEBARUNGSHAUSHALT AUSGABEN

REGIONALRAT TRENINO-SÜDTIROL

AUFGABENBEREICH, PROGRAMM, TITEL	BEZEICHNUNG	RÜCKSTÄNDE AM ENDE DES FINANZJAHRES 2023		ENDGÜLTIGE VORANSCHLÄGE DES JAHRES 2023			
					2024	2025	2026
60.00.0	<b>AUFGABENBEREICH 60 - Finanzvorschüsse</b>						
60.01.0	<b>PROGRAMM 1 - Rückerstattung von Schatzmeistervorschüssen</b>						
60.01.5	<b>TITEL 5 - Abschluss der vom Schatzmeister/Kassainstitut erhaltenen Vorschüsse</b>	0,00	Kompetenz davon zweckgebunden davon zweckgeb. Mehrjahresfonds Kassa	0,00  0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
60.01.0	<b>Gesamtbetrag PROGRAMM 1 - Rückerstattung von Schatzmeistervorschüssen</b>	0,00	Kompetenz davon zweckgebunden davon zweckgeb. Mehrjahresfonds Kassa	0,00  0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
60.00.0	<b>Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 60 - Finanzvorschüsse</b>	<b>0,00</b>	<b>Kompetenz davon zweckgebunden davon zweckgeb. Mehrjahresfonds Kassa</b>	<b>0,00  0,00 0,00</b>	<b>0,00 0,00 0,00</b>	<b>0,00 0,00 0,00</b>	<b>0,00 0,00 0,00</b>

## GEBARUNGSHAUSHALT AUSGABEN

REGIONALRAT TRENINO-SÜDTIROL

AUFGABENBEREICH, PROGRAMM, TITEL	BEZEICHNUNG	RÜCKSTÄNDE AM ENDE DES FINANZJAHRES 2023		ENDGÜLTIGE VORANSCHLÄGE DES JAHRES 2023			
					2024	2025	2026
<b>99.00.0</b>	<b>AUFGABENBEREICH 99 - Dienste im Auftrag Dritter</b>						
<b>99.01.0</b>	<b>PROGRAMM 1 - Dienste für Dritte - Durchlaufposten</b>						
<b>99.01.7</b>	<b>TITEL 7 - Ausgaben für Dritte und Durchlaufposten</b>	744.136,24	Kompetenz davon zweckgebunden davon zweckgeb. Mehrjahresfonds Kassa	11.397.452,73  0,00 11.473.557,70	8.771.000,00 0,00 0,00 9.515.136,24	10.054.000,00 0,00 0,00 0,00	9.354.000,00 0,00 0,00 0,00
<b>99.01.0</b>	<b>Gesamtbetrag PROGRAMM 1 - Dienste für Dritte - Durchlaufposten</b>	744.136,24	Kompetenz davon zweckgebunden davon zweckgeb. Mehrjahresfonds Kassa	11.397.452,73  0,00 11.473.557,70	8.771.000,00 0,00 0,00 9.515.136,24	10.054.000,00 0,00 0,00 0,00	9.354.000,00 0,00 0,00 0,00
<b>99.00.0</b>	<b>Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 99 - Dienste im Auftrag Dritter</b>	<b>744.136,24</b>	Kompetenz davon zweckgebunden davon zweckgeb. Mehrjahresfonds Kassa	<b>11.397.452,73</b>  <b>0,00</b> <b>11.473.557,70</b>	<b>8.771.000,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>9.515.136,24</b>	<b>10.054.000,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>9.354.000,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>
	<b>Gesamtbetrag Aufgabenbereiche</b>	<b>der</b> <b>3.303.747,04</b>	Kompetenz davon zweckgebunden davon zweckgeb. Mehrjahresfonds Kassa	<b>53.329.055,66</b>  <b>0,00</b> <b>53.695.399,21</b>	<b>53.834.814,99</b> <b>460.955,81</b> <b>0,00</b> <b>55.498.562,03</b>	<b>40.667.357,00</b> <b>89.715,27</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>37.227.357,00</b> <b>1.484,64</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>
	<b>Gesamtbetrag der Ausgaben</b>	<b>3.303.747,04</b>	Kompetenz davon zweckgebunden davon zweckgeb. Mehrjahresfonds Kassa	<b>53.329.055,66</b>  <b>0,00</b> <b>53.695.399,21</b>	<b>53.834.814,99</b> <b>460.955,81</b> <b>0,00</b> <b>55.498.562,03</b>	<b>40.667.357,00</b> <b>89.715,27</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>37.227.357,00</b> <b>1.484,64</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>

**GEBARUNGSHAUSHALT**  
**GESAMTÜBERBLICK DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHEN**

REGIONALRAT TRENТИNO-SÜDTIROL

AUFGABENBEREICH	BEZEICHNUNG	VORAUSSICHTLICHE RÜCKSTÄNDE AM ENDE DES FINANZJAHRES 2023		ENDGÜLTIGE VERANSCHLA- GUNGEN DES JAHRES 2023			
					2024	2025	2026
<b>VERWALTUNGSFEHLBETRAG DEFIZIT, DAS SICH AUS AUTORISIERTEN SCHULDEN UND OHNE VERTRAG ERGEBEN HAT</b>							
<b>01</b>	<b>AUFGABENBEREICH 01 - Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste</b>	2.559.610,80	in der Kompetenzgebarung davon zweckgebunden davon zweckg. Mehrjahresf. Kassa	40.732.429,45 0,00 41.022.668,03	43.404.811,45 460.955,81 44.324.422,25	29.313.357,00 89.715,27 0,00	26.573.357,00 1.484,64 0,00
<b>20</b>	<b>AUFGABENBEREICH 20 - Fonds und Rückstellungen</b>	0,00	in der Kompetenzgebarung davon zweckgebunden davon zweckg. Mehrjahresf. Kassa	1.199.173,48 0,00 1.199.173,48	1.659.003,54 0,00 1.659.003,54	1.300.000,00 0,00 0,00	1.300.000,00 0,00 0,00
<b>60</b>	<b>AUFGABENBEREICH 60 - Finanzvorschüsse</b>	0,00	in der Kompetenzgebarung davon zweckgebunden davon zweckg. Mehrjahresf. Kassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
<b>99</b>	<b>AUFGABENBEREICH 99 - Dienste im Auftrag Dritter</b>	744.136,24	in der Kompetenzgebarung davon zweckgebunden davon zweckg. Mehrjahresf. Kassa	11.397.452,73 0,00 11.473.557,70	8.771.000,00 0,00 9.515.136,24	10.054.000,00 0,00 0,00	9.354.000,00 0,00 0,00
<b>Gesamtbetrag der Aufgabenbereiche</b>		<b>3.303.747,04</b>	in der Kompetenzgebarung davon zweckgebunden davon zweckg. Mehrjahresf. Kassa	<b>53.329.055,66</b> 0,00 <b>53.695.399,21</b>	<b>53.834.814,99</b> 460.955,81 <b>55.498.562,03</b>	<b>40.667.357,00</b> 89.715,27 <b>0,00</b>	<b>37.227.357,00</b> 1.484,64 <b>0,00</b>
<b>Gesamtbetrag der Ausgaben</b>		<b>3.303.747,04</b>	in der Kompetenzgebarung davon zweckgebunden davon zweckg. Mehrjahresf. Kassa	<b>53.329.055,66</b> 0,00 <b>53.695.399,21</b>	<b>53.834.814,99</b> 460.955,81 <b>55.498.562,03</b>	<b>40.667.357,00</b> 89.715,27 <b>0,00</b>	<b>37.227.357,00</b> 1.484,64 <b>0,00</b>

**GEBARUNGSHAUSHALT**  
**GESAMTÜBERLICK DER AUSGABEN NACH TITELN**

REGIONALRAT TRENINO-SÜDTIROL

TITEL	BEZEICHNUNG	VORAUSSICHTLICHE RÜCKSTÄNDE AM ENDE DES FINANZJAHRES 2023		ENDGÜLTIGE VERANSCHLA- GUNGEN DES JAHRES 2023			
					2024	2025	2026
<b>VERWALTUNGSFEHLBETRAG DEFIZIT, DAS SICH AUS AUTORISIERTEN SCHULDEN UND OHNE VERTRAG ERGEBEN HAT</b>							
<b>1</b>	<b>TITEL 1 - Laufende Ausgaben</b>	2.557.473,97	in der Kompetenzgebarung davon zweckgebunden	41.594.602,93	44.669.607,99	30.541.150,00	27.803.550,00
			davon zweckg. Mehrjahresf. Kassa	0,00 41.882.702,85	0,00 45.587.081,96	0,00	0,00 1.484,64
<b>2</b>	<b>TITEL 2 - Investitionsausgaben</b>	2.136,83	in der Kompetenzgebarung davon zweckgebunden	337.000,00	394.207,00	72.207,00	69.807,00
			davon zweckg. Mehrjahresf. Kassa	0,00 339.138,66	0,00 396.343,83	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>TITEL 5 - Abschluss der vom Schatzmeister/Kassainstitut erhaltenen Vorschüsse</b>	0,00	in der Kompetenzgebarung davon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
			davon zweckg. Mehrjahresf. Kassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
<b>7</b>	<b>TITEL 7 - Ausgaben für Dritte und Durchlaufposten</b>	744.136,24	in der Kompetenzgebarung davon zweckgebunden	11.397.452,73	8.771.000,00	10.054.000,00	9.354.000,00
			davon zweckg. Mehrjahresf. Kassa	0,00 11.473.557,70	0,00 9.515.136,24	0,00	0,00
	<b>Gesamtbetrag Titel</b>	<b>3.303.747,04</b>	in der Kompetenzgebarung davon zweckgebunden	<b>53.329.055,66</b>	<b>53.834.814,99</b>	<b>40.667.357,00</b>	<b>37.227.357,00</b>
			davon zweckg. Mehrjahresf. Kassa	0,00 53.695.399,21	0,00 55.498.562,03	0,00	0,00
	<b>Gesamtbetrag der Ausgaben</b>	<b>3.303.747,04</b>	in der Kompetenzgebarung davon zweckgebunden	<b>53.329.055,66</b>	<b>53.834.814,99</b>	<b>40.667.357,00</b>	<b>37.227.357,00</b>
			davon zweckg. Mehrjahresf. Kassa	0,00 53.695.399,21	0,00 55.498.562,03	0,00	0,00

FINANZJAHR 2024  
**ALLGEMEINE ZUSAMMENFASSENDE ÜBERSICHT**  
 GEBÄRUNGSHAUSHALT

**CONSIGLIO REGIONALE TRENINO-ALTO ADIGE**

EINNAHMEN	KASSA IM HAUSHALTS- JAHR 2024	KOMPETENZ IM HAUSHALTS- JAHR 2024	KOMPETENZ JAHR 2025	KOMPETENZ JAHR 2026	AUSGABEN	KASSA IM HAUSHALTS- JAHR 2024	KOMPETENZ IM HAUSHALTS- JAHR 2024	KOMPETENZ JAHR 2025	KOMPETENZ JAHR 2026
Voraussichtlicher Kassafonds zu Beginn des Haushaltsjahres	37.731.242,39								
Voraussichtliche Verwendung des Verwaltungsüberschusses		9.132.060,98	0,00	0,00	<b>Verwaltungsfehlbetrag</b>		0,00	0,00	0,00
- davon Verwendung des Fonds für Liquiditätsvorschuss		0,00	0,00	0,00					
					Defizit, dass sich aus autorisierten Schulden und ohne Vertrag ergeben hat		0,00	0,00	0,00
Zweckgebundener Mehrjahresfonds		220.217,29	0,00	0,00					
<b>TITEL 1 - Laufende Einnahmen aus Abgaben, Beiträgen und Ausgleichen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>TITEL 1 - Laufende Ausgaben</b>	45.587.081,96	44.669.607,99	30.541.150,00	27.803.550,00
<b>TITEL 2 - Laufende Zuwendungen</b>	27.588.357,00	27.588.357,00	30.088.357,00	27.588.357,00	-davon zweckgebundener Mehrjahresfonds der laufenden Ausgabe		0,00	0,00	0,00
<b>TITEL 3 - Außersteuerliche Einnahmen</b>	8.969.357,49	8.123.179,72	525.000,00	285.000,00					
<b>TITEL 4 - Investitionseinnahmen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>TITEL 2 - Investitionsausgaben</b>	396.343,83	394.207,00	72.207,00	69.807,00
					-davon zweckgebundener Mehrjahresfonds		0,00	0,00	0,00
<b>TITEL 5 - Investitionseinnahmen Abbau von Finanzanlagen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>TITEL 3 - Ausgaben zur Erhöhung der Finanzanlagen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00
<b>Gesamtbetrag der Einnahmen...</b>	36.557.714,49	35.711.536,72	30.613.357,00	27.873.357,00	<b>Gesamtbetrag der Endausgaben</b>	45.983.425,79	45.063.814,99	30.613.357,00	27.873.357,00
<b>TITEL 6 - Verbindlichkeiten</b>	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00
<b>TITEL 7 - Vorschüsse seitens des Schatzmeisters/Kassainstituts</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>TITEL 5 - Abschluss Schatzmeistervorschüsse/Kassainstituts</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TITEL 9 - Einnahmen für Dritte und</b>	10.489.177,07	8.771.000,00	10.054.000,00	9.354.000,00	<b>TITEL 7 - Ausgaben für Dritte und Durchlaufposten</b>	9.515.136,24	8.771.000,00	10.054.000,00	9.354.000,00
<b>Gesamtbetrag Titel.....</b>	47.046.891,56	44.482.536,72	40.667.357,00	37.227.357,00	<b>Gesamtbetrag Titel.....</b>	55.498.562,03	53.834.814,99	40.667.357,00	37.227.357,00
<b>GESAMTBETRAG EINNAHMEN</b>	84.778.133,95	53.834.814,99	40.667.357,00	37.227.357,00	<b>GESAMTBETRAG DER AUSGABEN</b>	55.498.562,03	53.834.814,99	40.667.357,00	37.227.357,00
<b>Voraussichtlicher endgültiger Kassafond</b>	29.279.571,92								

**REGIONALRAT TRENINO-SÜDTIROL**

WIRTSCHAFTLICH-FINAZIELLER AUSGLEICH		KOMPETENZ BEZUGSJAHR DES HAUSHALTS 2024	KOMPETENZ JAHR 2025	KOMPETENZ JAHR 2026
Verwendung des voraussichtlichen des Verwaltungsergebnisses für die Finanzierung der laufenden Ausgaben und der Darlehensrückzahlung		9.132.060,98	0,00	0,00
Ausgleich des voraussichtlichen Verwaltungsdefizits des vorhergehenden Geschäftsjahres (1)	(-)	0,00	0,00	0,00
Zweckgebundener Mehrjahresfonds für laufende Ausgaben auf der Einnahmenseite	(+)	220.217,29	0,00	0,00
Einnahmen Titel 1 - 2 - 3	(+)	35.711.536,72	30.613.357,00	27.873.357,00
Vermögenswirksame Einnahmen als Investitionsbeiträge veranschlagt für die Rückzahlung von Verbindlichkeiten an öffentliche Verwaltungen(2)	(+)	0,00	0,00	0,00
Einnahmen Titel 4.03 - Sonstige Investitionszuwendungen	(+)	0,00	0,00	0,00
Für die vorzeitige Tilgung von Darlehen bestimmte Investitionseinnahmen (3)	(+)	0,00	0,00	0,00
Einnahmen durch Aufnahme von Forderungen für die vorzeitige Tilgung von Darlehen	(+)	0,00	0,00	0,00
Einnahmen von Kapitalanteilen für laufende Ausgaben gemäß entsprechender Gesetzesbestimmungen oder Rechnungslegungsgrundsätze	(+)	0,00	0,00	0,00
Laufende Ausgaben	(-)	44.669.607,99	30.541.150,00	27.803.550,00
- davon: zweckgebundener Mehrjahresfonds		0,00	0,00	0,00
Ausgaben Titel 2.04 - Sonstige Investitionszuwendungen	(-)	0,00	0,00	0,00
Veränderungen der Finanzanlagen (falls negativ)	(-)	0,00	0,00	0,00
Rückzahlungen von Darlehen	(-)	0,00	0,00	0,00
- davon Fonds für Liquiditätsvorschuss				
- davon für die vorzeitige Tilgung von Darlehen		0,00	0,00	0,00
<b>A) AUSGLEICH LAUFENDER ANTEIL</b>		<b>394.207,00</b>	<b>72.207,00</b>	<b>69.807,00</b>

**REGIONALRAT TRENINO-SÜDTIROL**

WIRTSCHAFTLICH-FINAZIELLER AUSGLEICH		KOMPETENZ BEZUGSJAHR DES HAUSHALTS 2024	KOMPETENZ JAHR 2025	KOMPETENZ JAHR 2026
Verwendung des voraussichtlichen zweckgebundenen Verwaltungsergebnisses zur Finanzierung von	(+)	0,00	0,00	0,00
Zweckgebundener Mehrjahresfonds für laufende Ausgaben eingeschrieben in den Einnahmen	(+)	0,00	0,00	0,00
Investitionseinnahmen (Titel 4)	(+)	0,00	0,00	0,00
Einnahmen Titel 5.01.01- Veräußerungen von Beteiligungen	(+)	0,00	0,00	0,00
Einnahmen für die Aufnahme von Darlehen (Titel 6)	(+)	0,00	0,00	0,00
Investitionseinnahmen für Investitionsbeiträge veranschlagt zur Tilgung von Darlehen an die	(-)	0,00	0,00	0,00
Für die vorzeitige Tilgung von Darlehen bestimmte Investitionseinnahmen (3)	(-)	0,00	0,00	0,00
Investitionseinnahmen für laufende Ausgaben gemäß entsprechender Gesetzesbestimmungen ode Rechnungslegungsgrundsätze	(-)	0,00	0,00	0,00
Einnahmen durch Aufnahme von Darlehen für die vorzeitige Tilgung von Darlehen	(-)	0,00	0,00	0,00
Einnahmen Titel 4.03 - Sonstige Investitionszuwendungen	(-)	0,00	0,00	0,00
Investitionsausgaben	(-)	394.207,00	72.207,00	69.807,00
- davon zweckgebundener Mehrjahresfonds		0,00	0,00	0,00
Ausgaben Titel 2.04 - Sonstige Investitionszuwendungen	(+)	0,00	0,00	0,00
Ausgaben Titel 3.01.01 - Acquisitions von Beteiligungen und Kapitalzuführungen	(-)	0,00	0,00	0,00
Ausgleich des vorherigen Fehlbetrages aus (voraussichtlichen) genehmigten und nicht vertraglich vereinbarten Schulden	(-)	0,00	0,00	0,00



**REGIONALRAT TRENTINO-SÜDTIROL**

WIRTSCHAFTLICH-FINAZIELLER AUSGLEICH	KOMPETENZ BEZUGSJAHR DES HAUSHALTS 2024	KOMPETENZ JAHR 2025	KOMPETENZ JAHR 2026
öffentlichen Verwaltungen (2)			
Veränderungen der Finanzanlagen (falls positiv)	(+) 0,00	0,00	0,00
<b>B) AUSGLEICH INVESTITIONSANTEIL</b>	<b>-394.207,00</b>	<b>-72.207,00</b>	<b>-69.807,00</b>

**REGIONALRAT TRENINO-SÜDTIROL**

WIRTSCHAFTLICH-FINAZIELLER AUSGLEICH		KOMPETENZ BEZUGSJAHR DES HAUSHALTS 2024	KOMPETENZ JAHR 2025	KOMPETENZ JAHR 2026
Verwendung des voraussichtlichen Verwaltungsergebnisses zur Finanzierung von Finanzanlagen	(+)	0,00	0,00	0,00
Zweckgebundener Mehrjahresfonds aufgrund der Erhöhung der bei den Einnahmen eingetragenen Finanzanlagen	(+)	0,00	0,00	0,00
Einnahmen Titel 5.00 - Verminderung der Finanzanlagen	(+)	0,00	0,00	0,00
Ausgaben Titel 3.00 - Erhöhung der Finanzanlagen	(-)	0,00	0,00	0,00
Einnahmen Titel 5.01.01 - Veräußerung von Beteiligungen	(-)	0,00	0,00	0,00
Ausgaben Titel 3.01.01 - Akquisitionen von Beteiligungen und Kapitalzuführungen	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>C) ÄNDERUNGEN DER FINANZANLAGEN</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ENDAUSGLEICH ( D=A+B)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**REGIONALRAT TRENITINO-SÜDTIROL**

WIRTSCHAFTLICH-FINAZIELLER AUSGLEICH		KOMPETENZ BEZUGSJAHR DES HAUSHALTS 2024	KOMPETENZ JAHR 2025	KOMPETENZ JAHR 2026
<b>Saldo laufender Teil für die finanzielle Abdeckung der mehrjährigen Investitionen der Regionen mit Normalstatut (5)</b>				
<b>A) Ausgleich laufender Teil</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Verwendung des Verwaltungsergebnisses für die Finanzierung der laufenden Ausgaben und der Darlehensrückzahlung, abzüglich der Rückstellung für den Fonds für Liquiditätsvorschuss	(-)	0,00		
Zweckgebundener Mehrjahresfonds für laufende Ausgaben, eingetragen bei den Einnahmen, abzüglich der nicht gebundenen Anteile, welche im Zuge der ordentlichen erneuten Feststellung abgezogen werden	(-)	0,00	0,00	0,00
Einnahmen Titel 1-2-3, die nicht von der Sanität kommen und zweckbestimmt sind	(-)	0,00	0,00	0,00
Einnahmen Titel 1-2-3, die für die Finanzierung des NGD bestimmt sind	(-)	0,00	0,00	0,00
Laufende Ausgaben, die nicht von der Sanität kommen und von zweckbestimmten Einnahmen finanziert werden	(+)	0,00	0,00	0,00
Zweckgebundener Mehrjahresfonds für den laufenden Teile (Ausgaben), abzüglich der nicht gebundenen Anteile, welche im Zuge der ordentlichen erneuten Feststellung abgezogen werden	(+)	0,00	0,00	0,00
Laufende Ausgaben, welche aus Einnahmen des NGD finanziert sind	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>Ausgleich laufender Anteil für die finanzielle Abdeckung der mehrjährigen Investitionen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo laufender Teil für die finanzielle Abdeckung der mehrjährigen Investitionen der Sonderautonomien</b>				
<b>A) Ausgleich laufender Teil</b>		<b>394.207,00</b>	<b>72.207,00</b>	<b>69.807,00</b>
Verwendung des Verwaltungsergebnisses für die Finanzierung der laufenden Ausgaben und der Darlehensrückzahlung, abzüglich der Rückstellung für den Fonds für Liquiditätsvorschuss	(-)	0,00		
<b>Ausgleich laufender Anteil für die finanzielle Abdeckung der mehrjährigen Investitionen</b>		<b>394.207,00</b>	<b>72.207,00</b>	<b>69.807,00</b>

**REGIONALRAT TRENITINO-SÜDTIROL**

<b>WIRTSCHAFTLICH-FINAZIELLER AUSGLEICH</b>	<b>KOMPETENZ BEZUGSJAHR DES HAUSHALTS 2024</b>	<b>KOMPETENZ JAHR 2025</b>	<b>KOMPETENZ JAHR 2026</b>
---	--	--------------------------------	--------------------------------

- (1) Ausgenommen das Defizit, das sich aus genehmigten und nicht vertraglich vereinbarten Schulden ergibt. Entspricht dem ersten Posten der Haushaltsrechnung der Ausgaben.
- (2) Entsprechen den Investitionseinnahmen mit Bezug auf die Investitionsbeiträge, die für die Rückerstattung der dem Posten mit der Kodifizierung E.4.02.06.00.000 des Finanzkontenplans entsprechenden Darlehen bestimmt sind.
- (3) Der Erlös aus der Abtretung von unbeweglichen Gütern kann für die vorzeitige Tilgung von Darlehen bestimmt werden - Angewandter Grundsatz der Finanzbuchhaltung 3.13.
- (4) Die laufenden Ausgaben, die durch Einnahmen mit spezifischer Zweckbestimmung finanziert werden, enthalten jene, die durch im Haushaltsjahr festgestellte, zweckgebundene Einnahmen im MJF der Einnahmen finanziert werden. Die im Posten berücksichtigten Ausgabenbereitstellungen umfassen den entsprechenden MJF der Ausgaben.
- (5) Mit Bezug auf jedes einzelne Haushaltsjahr kann der positive Saldo des Ausgleichs des laufenden Anteils in der Finanzkompetenz eine Deckung der den nachfolgenden Haushaltsjahren angelasteten Investitionen darstellen, und zwar in einem nicht höheren Ausmaß als dem geringsten Wert zwischen dem Durchschnitt der Saldi des laufenden Anteils in der Kompetenz und dem Durchschnitt der Saldi des laufenden Anteils in der Kassa, die in den letzten drei Rechnungslegungen ermittelt worden sind, die, sofern sie positiv sind, abzüglich der Verwendung des Verwaltungsüberschusses, des Kassafonds und der einmaligen Einnahmen, die nicht zur Deckung der Zweckbindungen oder Zahlungen der gebundenen Gebahrungen verwendet worden sind, und der Ressourcen betreffend die Finanzierung des gesamtstaatlichen Gesundheitsdienstes ermittelt worden sind.
- (6) Mit Bezug auf jedes einzelne Haushaltsjahr kann der positive Saldo des Ausgleichs des laufenden Anteils in der Finanzkompetenz eine Deckung der den nachfolgenden Haushaltsjahren angelasteten Investitionen darstellen, und zwar in einem nicht höheren Ausmaß als dem Durchschnitt der Saldi des laufenden Anteils in der Kompetenz, die in den letzten drei Rechnungslegungen ermittelt worden sind, die, sofern sie positiv sind, abzüglich der Verwendung des Verwaltungsüberschusses, des Kassafonds und der einmaligen Einnahmen, die nicht zur Deckung der Zweckbindungen oder Zahlungen der gebundenen Gebahrungen verwendet worden sind, ermittelt worden sind.
- (7) Entspricht dem zweiten Posten der Haushaltsrechnung der Ausgaben.

## **ALLEGATO B)**

**Verbale di Riunione n. 6/2024****del 4 luglio 2024**

Il Collegio dei Revisori dei Conti del Consiglio della Regione Autonoma Trentino - Alto Adige / Südtirol, nelle persone dei signori:

- Fabio Michelone – presidente;
- Anna Rita Balzani– membro effettivo
- Oronzo Antonio Schirizzi – membro effettivo

si è riunito per deliberare sul seguente ordine del giorno:

- 1) assestamento del bilancio di previsione del Consiglio regionale per gli anni 2024-2025-2026 - rilascio parere.

Il Presidente passa quindi alla trattazione del punto all'ordine del giorno. Vale a dire:

- 1) assestamento del bilancio di previsione del Consiglio regionale per gli anni 2024-2025-2026 - rilascio parere**

Il Collegio ha ricevuto dagli Uffici regionali con mail del 28 giugno 2024 la deliberazione dell'Ufficio di Presidenza approvata il 27 giugno u.s. (comprensiva di allegati) ad oggetto: «Approvazione della proposta di assestamento del bilancio di previsione del Consiglio regionale per gli anni 2024-2025-2026 e relative variazioni al documento tecnico di accompagnamento».

Il Collegio ha quindi proceduto all'esame anche in forma individuale dei suddetti documenti. In particolare ha preso atto che tra le entrate sono per l'effetto della suddetta variazione iscritte le seguenti maggiori somme:

Codice	Entrate - Oggetto	2024		2024	
		Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Cassa, Assestata alla data di Stampa
E 00.00.0000	Avanzo di consuntivo esercizio precedente	0,00 0,00 9.132.060,98	0,00 0,00 <b>9.132.060,98</b>	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 <b>0,00</b>
E 00.00.0000	Fondo cassa all'1/1/2024	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 <b>0,00</b>	30.000.000,00 30.000.000,00 7.731.242,39	0,00 0,00 <b>37.731.242,39</b>
<b>E 03.00.0000</b>	<b>TITOLO 3 - Entrate extratributarie</b>				
E 03.500.0001	Categoria 1 - Indennizzi di assicurazione	0,00 0,00 404,39	0,00 0,00 404,39	0,00 0,00 404,39	0,00 0,00 404,39
E 03.500.0002	Categoria 2 - Rimborsi in entrata	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
		1.934.862,23	<b>1.934.862,23</b>	1.934.862,23	<b>1.934.862,23</b>
E 03.500.0099	Categoria 99 - Altre entrate correnti n.a.c.	4.265.135,00 4.265.135,00 1.355.778,10	4.265.135,00 4.265.135,00 <b>5.620.913,10</b>	4.285.135,00 4.292.140,65 1.355.778,10	4.285.135,00 4.292.140,65 <b>5.647.918,75</b>
E 03.500.0000	Totale Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	4.265.135,00 4.265.135,00 3.291.044,72	4.265.135,00 4.265.135,00 <b>7.556.179,72</b>	4.285.135,00 4.292.140,65 3.291.044,72	4.285.135,00 4.292.140,65 <b>7.583.185,37</b>
<b>E 03.00.0000</b>	<b>Totale TITOLO 3 - Entrate extratributarie</b>	<b>4.265.135,00</b> <b>4.265.135,00</b> 3.291.044,72	<b>4.265.135,00</b> <b>4.265.135,00</b> <b>7.556.179,72</b>	<b>4.285.135,00</b> <b>4.292.140,65</b> <b>3.291.044,72</b>	<b>4.285.135,00</b> <b>4.292.140,65</b> <b>7.583.185,37</b>
<b>E 09.00.0000</b>	<b>TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro</b>				
E 09.100.0000	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro				
E 09.100.0001	Categoria 1 - Altre ritenute	750.000,00 750.000,00 -750.000,00	750.000,00 750.000,00 <b>0,00</b>	750.000,00 750.000,00 -750.000,00	0,00 0,00 <b>0,00</b>
E 09.100.0002	Categoria 2 - Ritenute su redditi da lavoro dipendente	700.000,00 700.000,00 170.000,00	700.000,00 700.000,00 870.000,00	700.000,00 700.000,00 170.000,00	700.000,00 700.000,00 870.000,00

E 09.100.0000	Totale Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	1.450.000,00 1.450.000,00 -580.000,00	870.000,00	1.450.000,00 1.450.000,00 -580.000,00	870.000,00
E 09.200.0000	Tipologia 200 - Entrate per conto terzi				
E 09.200.0005	Categoria 5 - Riscossione imposte e tributi per conto terzi	3.000,00 3.000,00 -3.000,00	0,00	3.000,00 3.000,00 -3.000,00	0,00
E 09.200.0000	Totale Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	3.000,00 3.000,00 -3.000,00	0,00	3.000,00 3.000,00 -3.000,00	0,00
E 09.00.0000	Totale TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	1.453.000,00 1.453.000,00 -583.000,00	870.000,00	1.453.000,00 1.453.000,00 -583.000,00	870.000,00
E 00.00.0000	TOTALE COMPLESSIVO DELL'ENTRATA	5.718.135,00 5.718.135,00 11.840.105,70	17.558.240,70	35.738.135,00 35.745.140,65 10.439.287,11	46.184.427,76

E le seguenti maggiori spese:

Codice	Spese - Oggetto	2024		2024	
		Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Cassa, Assestata alla data di Stampa
S 01.00.00.00	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione				
S01.01.00.00	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali				
S01.01.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti	15.658.285,00 15.658.420,65 <b>11.225.401,21</b>	<b>26.883.821,86</b>	15.658.285,00 15.707.327,41 11.225.401,21	<b>26.932.728,62</b>
S01.01.00.00	Totale PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	15.658.285,00 15.658.420,65 <b>11.225.401,21</b>	<b>26.883.821,86</b>	15.658.285,00 15.707.327,41 11.225.401,21	<b>26.932.728,62</b>
S 01.02.00.00	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale				
S01.02.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti	1.280.620,00 1.280.620,00 <b>95.530,00</b>	<b>1.376.150,00</b>	1.480.620,00 1.628.147,77 95.530,00	<b>1.723.677,77</b>
S 01.02.00.00	Totale PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	1.280.620,00 1.280.620,00 <b>95.530,00</b>	<b>1.376.150,00</b>	1.480.620,00 1.628.147,77 95.530,00	<b>1.723.677,77</b>
S 01.03.00.00	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato				
S 01.03.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti	760.690,00 1.001.221,64 <b>424.710,00</b>	<b>1.425.931,64</b>	801.690,00 1.054.791,91 424.710,00	<b>1.479.501,91</b>
S01.03.02.00	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	34.207,00 34.207,00 40.000,00	<b>74.207,00</b>	54.207,00 34.207,00 40.000,00	<b>74.207,00</b>
S 01.03.00.00	Totale PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	794.897,00 1.035.428,64 <b>464.710,00</b>	<b>1.500.138,64</b>	855.897,00 1.088.998,91 464.710,00	<b>1.553.708,91</b>
S 01.08.00.00	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi				
S 01.08.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti	100.000,00 106.505,65 <b>60.000,00</b>	<b>166.505,65</b>	167.000,00 119.933,85 60.000,00	<b>179.933,85</b>
S 01.08.02.00	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	40.000,00 40.000,00 270.000,00	<b>310.000,00</b>	205.000,00 42.136,83 270.000,00	<b>312.136,83</b>
S 01.08.00.00	Totale PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	140.000,00 146.505,65 <b>330.000,00</b>	<b>476.505,65</b>	372.000,00 162.070,68 330.000,00	<b>492.070,68</b>
S 01.10.00.00	PROGRAMMA 10 - Risorse umane				
S 01.10.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti	1.050.840,00 1.052.840,00 -1.539,38	<b>1.051.300,62</b>	1.055.840,00 1.099.228,01 -1.539,38	<b>1.097.688,63</b>
S 01.10.00.00	Totale PROGRAMMA 10 - Risorse umane	1.050.840,00 1.052.840,00 -1.539,38	<b>1.051.300,62</b>	1.055.840,00 1.099.228,01 -1.539,38	<b>1.097.688,63</b>
S 01.11.00.00	PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali				
S 01.11.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti	10.000,00 43.016,50 <b>16.848,18</b>	<b>59.864,68</b>	15.000,00 43.532,90 16.848,18	<b>60.381,08</b>
S 01.11.00.00	Totale PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	10.000,00 43.016,50 <b>16.848,18</b>	<b>59.864,68</b>	15.000,00 43.532,90 16.848,18	<b>60.381,08</b>
S 01.00.00.00	Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	18.934.642,00 19.216.831,44 <b>12.130.950,01</b>	<b>31.347.781,45</b>	19.437.642,00 19.729.305,68 12.130.950,01	<b>31.860.255,69</b>
S 20.00.00.00	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti				
S 20.01.00.00	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva				
S 20.01.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti	700.000,00 666.847,85 <b>12.155,69</b>	<b>679.003,54</b>	1.400.000,00 1.366.847,85 292.155,69	<b>1.659.003,54</b>
S 20.01.00.00	Totale PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	700.000,00 666.847,85	<b>679.003,54</b>	1.400.000,00 1.366.847,85	<b>1.659.003,54</b>

		<b>12.155,69</b>		292.155,69	
S 20.03.00.00	PROGRAMMA 3 - Altri fondi				
S 20.03.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti	0,00	<b>280.000,00</b>	0	<b>0</b>
		0,00		0	
		<b>280.000,00</b>		0	
S 20.03.00.00	Totale PROGRAMMA 3 - Altri fondi	0,00	<b>280.000,00</b>	0	<b>0</b>
		0,00		0	
		<b>280.000,00</b>		0	
S 20.00.00.00	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	700.000,00	<b>959.003,54</b>	1.400.000,00	<b>1.659.003,54</b>
		666.847,85		1.366.847,85	
		<b>292.155,69</b>		292.155,69	
S 99.00.00.00	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi				
S 99.01.00.00	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro				
S 99.01.07.00	TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.453.000,00		1.453.000,00	
		1.453.000,00		1.463.713,56	
		-583.000,00	<b>870.000,00</b>	-583.000,00	<b>880.713,56</b>
S 99.01.00.00	Totale PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	1.453.000,00		1.453.000,00	
		1.453.000,00		1.463.713,56	
		-583.000,00	<b>870.000,00</b>	-583.000,00	<b>880.713,56</b>
S 99.00.00.00	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	1.453.000,00		1.453.000,00	
		1.453.000,00		1.463.713,56	
		-583.000,00	<b>870.000,00</b>	-583.000,00	<b>880.713,56</b>
S 00.00.00.00	TOTALE COMPLESSIVO DELLA SPESA	21.087.642,00		22.290.642,00	
		21.336.679,29		22.559.867,09	
		<b>11.840.105,70</b>	<b>33.176.784,99</b>	11.840.105,70	<b>34.399.972,79</b>

Per meglio dire:

- è applicata al bilancio di previsione finanziario 2024-2025-2026 la parte vincolata dell'avanzo di amministrazione pari ad euro 1.422.060,98, da trasferire alla Regione (legge regionale n. 4/2014);

- è applicata al bilancio di previsione finanziario 2024-2025-2026 la quota di avanzo libero per euro 710.000,00 per il finanziamento di spese di investimento e di spese correnti a carattere non permanente e per euro 7.000.000,00 per il trasferimento alla Regione autonoma Trentino-Alto Adige/Südtirol di parte dell'avanzo libero;

- le maggiori entrate e le maggiori spese proposte sono dettagliatamente descritte nella nota integrativa.

Dopo aver proceduto in forma collegiale all'esame degli stessi rilascia il parere sulla suddetta proposta.

L'Organo di Revisione

Dottor Fabio Michelone

(firmato digitalmente)

Anna Rita Balzani

(firmato digitalmente)

Dottor Oronzo Antonio Schirizzi

(firmato digitalmente)



***PARERE***

***DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI SULLA PROPOSTA DI  
APPROVAZIONE DELL'ASSESTAMENTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE  
DEL CONSIGLIO REGIONALE PER GLI ANNI 2024-2025-2026***

***L'Organo di revisione***

*Fabio Michelone*

*Anna Rita Balzani*

*Oronzo Antonio Schirizzi*

I sottoscritti revisori Fabio Michelone, Anna Rita Balzani e Oronzo Antonio Schirizzi,

- visto il bilancio di previsione per gli anni 2024-2025-2026 approvato dal Consiglio regionale con deliberazione n. 45 del 19 luglio 2023;
- visto il Regolamento di contabilità del Consiglio regionale approvato dall'Ufficio di Presidenza con deliberazione n. 370 del 31 luglio 2018 e s.m.;
- vista la deliberazione del Consiglio regionale del 15 maggio 2024, n. 3 di approvazione del rendiconto del Consiglio regionale per l'esercizio finanziario 2023 con cui è stato accertato l'avanzo di amministrazione pari ad euro 36.771.632,90 di cui: parte accantonata euro 21.155.290,73; parte vincolata euro 1.422.060,98 e parte disponibile euro 14.194.281,19;
- visto il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118;
- vista la legge regionale di contabilità n. 3/2009 e s.m.;
- vista la deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 29 ad oggetto: «Approvazione della proposta di assestamento del bilancio di previsione del Consiglio regionale per gli anni 2024-2025-2026 e relative variazioni al documento tecnico di accompagnamento » adottata il 27 giugno 2024.

Visto, in particolare, che detta proposta prevede quanto segue:

a) di applicare la parte vincolata dell'avanzo di amministrazione pari ad euro 1.422.060,98, da trasferire alla Regione (legge regionale n. 4/2014);

b) di applicare al bilancio di previsione finanziario 2024-2025-2026 la quota di avanzo libero per euro 710.000,00 per il finanziamento di spese di investimento e di spese correnti a carattere non permanente e per euro 7.000.000,00 per il trasferimento alla Regione autonoma Trentino-Alto Adige/Südtirol di parte dell'avanzo libero;

c) di apportare le variazioni in aumento delle entrate e delle spese di competenza e di cassa al bilancio di previsione 2024-2025-2026 riportate nell'allegato A) e B) del provvedimento in esame;

- considerato il permanere degli equilibri (cfr. prospetto inserito nell'allegato A) e che dalla proposta di delibera in esame e dalle verifiche effettuate si evince che le variazioni proposte risultano congrue, coerenti ed attendibili, che mantengono il pareggio finanziario complessivo e che garantiscono il presumibile rispetto degli equilibri di bilancio, il Collegio dei Revisori esprime

#### **parere favorevole**

in ordine all'approvazione della proposta di assestamento del bilancio di previsione del Consiglio Regionale della Regione Autonoma Trentino – Alto Adige / Südtirol per gli esercizi finanziari 2024-2025-2026.

addì, 4 luglio 2024

**Il Collegio dei Revisori dei Conti**

Dottor Fabio Michelone

(firmato digitalmente)

Dottoressa Anna Rita Balzani

(firmato digitalmente)

Dottor Oronzo Antonio Schirizzi

(firmato digitalmente)

## **ANLAGE B)**

*Protokollbuch der Sitzungen*  
*des Kollegiums der Rechnungsprüfer*  
*des Regionalrates der Autonomen Region Trentino-Südtirol*

**Protokoll der Sitzung Nr. 6/2024**

**vom 4. Juli 2024**

Das Kollegium der Rechnungsprüfer des Regionalrates der Autonomen Region Trentino-Südtirol, bestehend aus den Personen:

- Fabio Michelone – Vorsitzender
- Anna Rita Balzani – effektives Mitglied
- Oronzo Antonio Schirizzi – effektives Mitglied

ist zusammengetreten, um die nachstehend angeführte Tagesordnung zu überprüfen und zu beraten:

- 1) Nachtragshaushalts zum Haushaltsvoranschlag des Regionalrats für die Finanzjahre 2024-2025-2026  
- Abgabe des Gutachtens.

Der Vorsitzende geht zur Behandlung des auf der Tagesordnung stehenden Punktes über, nämlich des

**1) Nachtragshaushalts zum Haushaltsvoranschlag des Regionalrats für die Finanzjahre 2024-2025-2026 - Abgabe des Gutachtens.**

Das Kollegium hat von den Ämtern des Regionalrates mittels Mail am 28. Juni 2024 den vom Präsidium am 27. Juni 2024 genehmigten Beschluss betreffend den „Nachtragshaushalt zum Haushaltsvoranschlag des Regionalrats für die Finanzjahre 2024-2025-2026“ (einschließlich sämtlicher Anlagen) erhalten.

Das Kollegium hat sodann die Überprüfung – auch einzeln – der vorgenannten Dokumente vorgenommen und hat im Besonderen zur Kenntnis genommen, dass bei den Einnahmen aufgrund der vorgenannten Änderung die nachstehend angeführten Mehreinnahmen aufscheinen:

Kodex	Einnahmen - Betreff	2024		2024	
		Anfangliche Veranschlagung in der Kompetenz (b - a) Betrag der Änderung (a)	2024 Zum Zeitpunkt des Ausdrucks in der Kompetenz ausgeführte Veranschlagung (b)	Anfangliche Kassaveranschlagung (d - c) Betrag der Änderung (c)	2024 Zum Zeitpunkt des Ausdrucks in der Kassa ausgeführte Veranschlagung (d)
E 00.00.0000	Oberschuss am Ende des vorhergehenden Haushaltsjahres	0,00 0,00 9.132.060,98	9.132.060,98	0,00 0,00 0,00	0,00
E 00.00.0000	Kassafonds am 1/1/2018	0,00 0,00 0,00	0,00	30.000.000,00 30.000.000,00 7.731.242,39	37.731.242,39
E 03.00.0000	<b>TITEL 3 - Außersteuerliche Einnahmen</b>				
E 03.500.0000	Typologie 500 - Ruckerstattungen und sonstige laufende Einnahmen				
E 03.500.0001	Kategorie 1 - Versicherungsentschädigungen	0,00 0,00 404,39	404,39	0,00 0,00 404,39	404,39
E 03.500.0002	Kategorie 2 - Ruckerstattungen im Eingang	0,00 0,00 1.934.862,23	1.934.862,23	0,00 0,00 1.934.862,23	1.934.862,23
E 03.500.0099	Kategorie 99 - Andere n.a.b. laufende Einnahmen	4.265.135,00 4.265.135,00 1.355.778,10	5.620.913,10	4.285.135,00 4.292.140,65 1.355.778,10	5.647.918,75
E 03.500.0000	Gesamtbetrag Typologie 500 - Ruckerstattungen und sonstige laufende Einnahmen	4.265.135,00 4.265.135,00 3.291.044,72	7.556.179,72	4.285.135,00 4.292.140,65 3.291.044,72	7.583.185,37
E 03.00.0000	<b>Gesamtbetrag TITEL 3 - Außersteuerliche Einnahmen</b>	4.265.135,00 4.265.135,00 3.291.044,72	7.556.179,72	4.285.135,00 4.292.140,65 3.291.044,72	7.583.185,37
E 09.00.0000	<b>TITEL 9 - Einnahmen für Dritte und Durchlaufposten</b>				
E 09.100.0000	Typologie 100 - Einnahmen Durchlaufposten				
E 09.100.0001	Kategorie 1 - Sonstige Rückbehalte	750.000,00 750.000,00 -750.000,00	0,00	750.000,00 750.000,00 -750.000,00	0,00

Kodex	Einnahmen - Betreff	2024		2024	
		Anfangliche Veranschlagung in der Kompetenz (b - a) Betrag der Änderung (a)	2024 Zum Zeitpunkt des Ausdrucks in der Kompetenz ausgeführte Veranschlagung (b)	Anfangliche Kassaveranschlagung (d - c) Betrag der Änderung (c)	2024 Zum Zeitpunkt des Ausdrucks in der Kassa ausgeführte Veranschlagung (d)
E 09.100.0002	Kategorie 2 - Ruckbehalte auf Einkommen aus nicht selbständiger Arbeit	700.000,00 700.000,00 <b>170.000,00</b>	<b>870.000,00</b>	700.000,00 700.000,00 170.000,00	<b>870.000,00</b>
E 09.100.0000	Gesamtbetrag Typologie 100 - Einnahmen Durchlaufposten	1.450.000,00 1.450.000,00 <b>-580.000,00</b>	<b>870.000,00</b>	1.450.000,00 1.450.000,00 -580.000,00	<b>870.000,00</b>
E 09.200.0000	Typologie 200 - Einnahmen für Dritte				
E 09.200.0005	Kategorie 5 - Einhebung von Steuern und Abgaben im Auftrag Dritter	3.000,00 3.000,00 <b>-3.000,00</b>	<b>0,00</b>	3.000,00 3.000,00 -3.000,00	<b>0,00</b>
E 09.200.0000	Gesamtbetrag Typologie 200 - Einnahmen für Dritte	3.000,00 3.000,00 <b>-3.000,00</b>	<b>0,00</b>	3.000,00 3.000,00 -3.000,00	<b>0,00</b>
<b>E 09.00.0000</b>	<b>Gesamtbetrag TITEL 9 - Einnahmen für Dritte und Durchlaufposten</b>	<b>1.453.000,00</b> <b>1.453.000,00</b> <b>-583.000,00</b>	<b>870.000,00</b>	<b>1.453.000,00</b> <b>1.453.000,00</b> <b>-583.000,00</b>	<b>870.000,00</b>
<b>E 00.00.0000</b>	<b>Gesamtbetrag der Einnahmen</b>	<b>5.718.135,00</b> <b>5.718.135,00</b> <b>11.840.105,70</b>	<b>17.558.240,70</b>	<b>35.738.135,00</b> <b>35.745.140,65</b> <b>10.439.287,11</b>	<b>46.184.427,76</b>

Und außerdem die nachstehend angeführten Mehrausgaben:

Kodex	Ausgaben - Betreff	2024		2024	
		Anfangliche Veranschlagung in der Kompetenz (b - a) Betrag der Änderung (a)	2024 Zum Zeitpunkt des Ausdrucks in der Kompetenz ausgeführte Veranschlagung (b)	Anfangliche Kassaveranschlagung (d - c) Betrag der Änderung (c)	2024 Zum Zeitpunkt des Ausdrucks in der Kassa ausgeführte Veranschlagung (d)
S 01.00.00.00	AUFGABENBEREICH 01 - Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste				
S 01.01.00.00	PROGRAMM 1 - Institutionelle Organe				
S 01.01.01.00	TITEL 1 - Laufende Ausgaben	15.658.285,00 15.658.420,65 <b>11.225.401,21</b>	<b>26.883.821,86</b>	15.658.285,00 15.707.327,41 11.225.401,21	<b>26.932.728,62</b>
S 01.01.00.00	Gesamtbetrag PROGRAMM 1 - Institutionelle Organe	15.658.285,00 15.658.420,65 <b>11.225.401,21</b>	<b>26.883.821,86</b>	15.658.285,00 15.707.327,41 11.225.401,21	<b>26.932.728,62</b>

S 01.02.00.00	PROGRAMM 2 - Generalsekretariat				
S 01.02.01.00	TITEL 1 - Laufende Ausgaben	1.280.620,00 1.280.620,00 <b>95.530,00</b>	<b>1.376.150,00</b>	1.480.620,00 1.628.147,77 95.530,00	<b>1.723.677,77</b>
S 01.02.00.00	Gesamtbetrag PROGRAMM 2 - Generalsekretariat	1.280.620,00 1.280.620,00 <b>95.530,00</b>	<b>1.376.150,00</b>	1.480.620,00 1.628.147,77 95.530,00	<b>1.723.677,77</b>
S 01.03.00.00	PROGRAMM 3 - Wirtschafts- und Finanzverwaltung, Programmierung, Verwaltungsamt				
S 01.03.01.00	TITEL 1 - Laufende Ausgaben	760.690,00 1.001.221,64 <b>424.710,00</b>	<b>1.425.931,64</b>	801.690,00 1.054.791,91 424.710,00	<b>1.479.501,91</b>
S 01.03.02.00	TITEL 2 - Investitionsausgaben	34.207,00 34.207,00 <b>40.000,00</b>	<b>74.207,00</b>	54.207,00 34.207,00 40.000,00	<b>74.207,00</b>
S 01.03.00.00	Gesamtbetrag PROGRAMM 3 - Wirtschafts- und Finanzverwaltung, Programmierung, Verwaltungsamt	794.897,00 1.035.428,64 <b>464.710,00</b>	<b>1.500.138,64</b>	855.897,00 1.088.998,91 464.710,00	<b>1.553.708,91</b>
S 01.08.00.00	PROGRAMM 8 - Statistik und Informationssysteme				



Kodex	Ausgaben - Betreff	2024		2024	
		Anfangliche Veranschlagung in der Kompetenz (b - a) Betrag der Änderung (a)	2024 Zum Zeitpunkt des Ausdrucks in der Kompetenz ausgeführte Veranschlagung (b)	Anfangliche Kassaveranschlagung (d - c) Betrag der Änderung (c)	2024 Zum Zeitpunkt des Ausdrucks in der Kassa ausgeführte Veranschlagung (d)
S 01.08.01.00	TITEL 1 - Laufende Ausgaben	100.000,00 106.505,65 <b>60.000,00</b>	<b>166.505,65</b>	167.000,00 119.933,85 60.000,00	<b>179.933,85</b>
S 01.08.02.00	TITEL 2 - Investitionsausgaben	40.000,00 40.000,00 <b>270.000,00</b>	<b>310.000,00</b>	205.000,00 42.136,83 270.000,00	<b>312.136,83</b>
S 01.08.00.00	Gesamtbetrag PROGRAMM 8 - Statistik und Informationssysteme	140.000,00 146.505,65 <b>330.000,00</b>	<b>476.505,65</b>	372.000,00 162.070,68 330.000,00	<b>492.070,68</b>
S 01.10.00.00	PROGRAMM 10 - Humane Ressourcen				
S 01.10.01.00	TITEL 1 - Laufende Ausgaben	1.050.840,00 1.052.840,00 <b>-1.539,38</b>	<b>1.051.300,62</b>	1.055.840,00 1.099.228,01 -1.539,38	<b>1.097.688,63</b>
S 01.10.00.00	Gesamtbetrag PROGRAMM 10 - Humane Ressourcen	1.050.840,00 1.052.840,00 <b>-1.539,38</b>	<b>1.051.300,62</b>	1.055.840,00 1.099.228,01 -1.539,38	<b>1.097.688,63</b>
S 01.11.00.00	PROGRAMM 11 - Sonstige allgemeine Dienste				
S 01.11.01.00	TITEL 1 - Laufende Ausgaben	10.000,00 43.016,50 <b>16.848,18</b>	<b>59.864,68</b>	15.000,00 43.532,90 16.848,18	<b>60.381,08</b>
S 01.11.00.00	Gesamtbetrag PROGRAMM 11 - Sonstige allgemeine Dienste	10.000,00 43.016,50 <b>16.848,18</b>	<b>59.864,68</b>	15.000,00 43.532,90 16.848,18	<b>60.381,08</b>
S 01.00.00.00	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 01 - Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste	18.934.642,00 19.216.831,44 <b>12.130.950,01</b>	<b>31.347.781,45</b>	19.437.642,00 19.729.305,68 12.130.950,01	<b>31.860.255,69</b>
S 20.00.00.00	AUFGABENBEREICH 20 - Fonds und Rückstellungen				
S 20.01.00.00	PROGRAMM 1 - Reservefonds				

Kodex	Ausgaben - Betreff	2024		2024	
		Anfangliche Veranschlagung in der Kompetenz (b - a) Betrag der Änderung (a)	2024 Zum Zeitpunkt des Ausdrucks in der Kompetenz ausgeführte Veranschlagung (b)	Anfangliche Kassaveranschlagung (d - c) Betrag der Änderung (c)	2024 Zum Zeitpunkt des Ausdrucks in der Kassa ausgeführte Veranschlagung (d)
S 20.01.01.00	TITEL 1 - Laufende Ausgaben	700.000,00 666.847,85 <b>12.155,69</b>	<b>679.003,54</b>	1.400.000,00 1.366.847,85 292.155,69	<b>1.659.003,54</b>
S 20.01.00.00	Gesamtbetrag PROGRAMM 1 - Reservefonds	700.000,00 666.847,85 <b>12.155,69</b>	<b>679.003,54</b>	1.400.000,00 1.366.847,85 292.155,69	<b>1.659.003,54</b>
S 20.03.00.00	PROGRAMM 3 - Fonds für verschiedene Rücklagen				
S 20.03.01.00	TITEL 1 - Laufende Ausgaben	0,00 0,00 <b>280.000,00</b>	<b>280.000,00</b>	0,00 0,00 0,00	<b>0,00</b>
S 20.03.00.00	Gesamtbetrag PROGRAMM 3 - Fonds für verschiedene Rücklagen	0,00 0,00 <b>280.000,00</b>	<b>280.000,00</b>	0,00 0,00 0,00	<b>0,00</b>
S 20.00.00.00	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 20 - Fonds und Rückstellungen	700.000,00 666.847,85 <b>292.155,69</b>	<b>959.003,54</b>	1.400.000,00 1.366.847,85 292.155,69	<b>1.659.003,54</b>
S 99.00.00.00	AUFGABENBEREICH 99 - Dienste im Auftrag Dritter				
S 99.01.00.00	PROGRAMM 1 - Dienste für Dritte - Durchlaufposten				
S 99.01.07.00	TITEL 7 - Ausgaben für Dritte und Durchlaufposten	1.453.000,00 1.453.000,00 <b>-583.000,00</b>	<b>870.000,00</b>	1.453.000,00 1.463.713,56 -583.000,00	<b>880.713,56</b>
S 99.01.00.00	Gesamtbetrag PROGRAMM 1 - Dienste für Dritte - Durchlaufposten	1.453.000,00 1.453.000,00 <b>-583.000,00</b>	<b>870.000,00</b>	1.453.000,00 1.463.713,56 -583.000,00	<b>880.713,56</b>
S 99.00.00.00	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 99 - Dienste im Auftrag Dritter	1.453.000,00 1.453.000,00 <b>-583.000,00</b>	<b>870.000,00</b>	1.453.000,00 1.463.713,56 -583.000,00	<b>880.713,56</b>
S 00.00.00.00	Gesamtbetrag der Ausgaben	21.087.642,00 21.336.679,29 <b>11.840.105,70</b>	<b>33.176.784,99</b>	22.290.642,00 22.559.867,09 11.840.105,70	<b>34.399.972,79</b>

Besser gesagt:

- auf den Haushaltsvoranschlag 2024-2025-2026 wird der gebundene Anteil des Verwaltungsüberschusses im Ausmaß von 1.422.060,98 Euro übertragen, wobei dieser im Sinne des Regionalgesetzes Nr. 4/2014 der Region zu überweisen ist;
- auf den Haushaltsvoranschlag 2024-2025-2026 wird der frei verfügbare Teil des Verwaltungsüberschusses übertragen, und zwar im Ausmaß von 710.000,00 Euro für die Finanzierung von Investitionsausgaben und laufenden einmaligen Ausgaben und im Ausmaß von 7.000.000,00 Euro für die Übertragung eines Teils des verfügbaren Überschusses an die autonome Region Trentino-Südtirol;
- die Mehreinnahmen und die Mehrausgaben werden im Detail im Anhang dargelegt.

Nach der gemeinsamen Überprüfung gibt das Kollegium sein Gutachten zum vorgenannten Entwurf ab.

Das Kollegium der Rechnungsprüfer

Dr. Fabio Michelone

(digital signiert)

Dr<sup>in</sup> Anna Rita Balzani

(digital signiert)

Dr. Oronzo Antonio Schirizzi

(digital signiert)

***GUTACHTEN***  
***DES KOLLEGIUMS DER RECHNUNGSPRÜFER***  
***ZUM ENTWURF DES NACHTRAGSHAUSHALTS ZUM***  
***HAUSHALTSVORANSCHLAG DES REGIONALRATES FÜR DIE JAHRE***  
***2024-2025-2026***

*Das Kollegium der Rechnungsprüfer*

*Fabio Michelone*

*Anna Rita Balzani*

*Oronzo Antonio Schirizzi*

Die unterfertigten Rechnungsprüfer Fabio Michelone, Anna Rita Balzani und Oronzo Antonio Schirizzi,

- nach Einsicht in den mit Beschluss des Regionalrates Nr. 45 vom 19. Juli 2023 genehmigten Haushaltsvoranschlag des Regionalrats für die Finanzjahre 2024-2025-2026;
- nach Einsicht in die mit dem Präsidiumsbeschluss Nr. 370 vom 31. Juli 2018 genehmigte Verordnung über das Rechnungswesen des Regionalrates mit ihren nachfolgenden Änderungen;
- nach Einsicht in den Beschluss des Regionalrates Nr. 3 vom 15. Mai 2024, mit dem die Rechnungslegung des Regionalrates für das Finanzjahr 2023 genehmigt und in der ein Verwaltungsüberschuss in Höhe von 36.771.632,90 Euro ermittelt worden ist, davon:

zurückgelegter Teil	21.155.290,73 Euro
zweckgebundener Teil	1.422.060,98 Euro
verfügbarer Teil	14.194.281,19 Euro;

- nach Einsicht in das gesetzesvertretende Dekret Nr. 118 vom 23. Juni 2011;
- nach Einsicht in das Regionalgesetz Nr. 3/2009 betreffend das Rechnungswesen der Region, in geltender Fassung;
- nach Einsicht in den Präsidiumsbeschluss Nr. 29 vom 27. Juni 2024 betreffend die „Genehmigung des Entwurfs des Nachtragshaushalts zum Haushaltsvoranschlag des Regionalrates für die Finanzjahre 2024-2025-2026 und entsprechende Abänderungen des technischen Begleitberichtes zum Haushaltsvoranschlag“.

Hervorgehoben, dass der Entwurf im Wesentlichen Folgendes vorsieht:

- a) den zweckgebundenen Teil des Verwaltungsüberschusses im Ausmaß von 1.422.060,98 Euro zu verwenden, wobei dieser im Sinne des Regionalgesetzes Nr. 4/2014 der Region zu überweisen ist;
  - b) den frei verfügbaren Teil des Verwaltungsüberschusses auf den Haushaltsvoranschlag 2024-2025-2026 zu übertragen, und zwar im Ausmaß von 710.000,00 Euro für die Finanzierung von Investitionsausgaben und laufenden einmaligen Ausgaben und im Ausmaß von 7.000.000,00 Euro für die Übertragung eines Teils des verfügbaren Überschusses an die autonome Region Trentino-Südtirol;
  - c) die Änderungen in Erhöhung bei den Einnahmen und Ausgaben in der Kompetenz- und Kassarechnung des Haushaltsvoranschlages 2024-2025-2026 vorzunehmen, so wie dies in den Anlagen A) und B) des zur Begutachtung vorgelegten Beschlusses angeführt wird.
- hervorgehoben, dass aus dem beratenden Entwurf und den durchgeführten Überprüfungen

hervorgeht, dass die vorgeschlagenen Änderungen angemessen, kohärent und zuverlässig sind, zu keinen Verschiebungen der Haushaltsgleichgewichte führen und die angenommene finanzielle Ausgeglichenheit des Haushaltsvoranschlages gewährleistet wird (vgl. die in der Anlage A) enthaltene Übersicht),

gibt

das Kollegium der Rechnungsprüfer

im Hinblick auf die Genehmigung des Entwurfes des Nachtragshaushalts zum Haushaltsvoranschlag des Regionalrates für die Finanzjahre 2024-2025-2026 ein

**positives Gutachten ab.**

4. Juli 2024

**Das Kollegium der Rechnungsprüfer**

Dr. Fabio Michelone

(digital signiert)

Dr<sup>in</sup> Anna Rita Balzani

(digital signiert)

Dr. Oronzo Antonio Schirizzi

(digital signiert)

## ALLEGATO C)

### **Modifiche al Regolamento organico del personale del Consiglio della Regione autonoma Trentino-Alto Adige**

Al Regolamento organico del personale del Consiglio della Regione autonoma Trentino-Alto Adige, nel testo coordinato del regolamento di cui al decreto del Presidente del Consiglio regionale n. 22 del 20 marzo 2023 sono apportate le seguenti modifiche:

1. Dopo il comma 4 dell'articolo 2 è inserito il seguente:

“4-*bis*. Al fine di consentire la conservazione delle condizioni economiche di lavoro applicate dalle amministrazioni di provenienza durante il periodo di comando, al personale successivamente trasferito in Consiglio regionale e in servizio, è riconosciuto, dal giorno di trasferimento, un trattamento economico fondamentale di misura equivalente a quello corrisposto durante il periodo di comando, se di importo superiore a quello previsto dalla normativa contrattuale applicabile dal Consiglio regionale.

2. Al comma 1 dell'articolo 6 il numero “39” è sostituito dal numero: “43”.

3. Al comma 5 dell'articolo 8 dopo le parole “appartenente alla qualifica dirigenziale

## ANLAGE C)

### **Änderungen an der Personaldienstordnung des Regionalrates der autonomen Region Trentino-Südtirol**

Im koordinierten Text der Personaldienstordnung des Regionalrates der autonomen Region Trentino-Südtirol laut Dekret des Präsidenten des Regionalrates Nr. 22 vom 20. März 2023 werden die nachstehend angeführten Änderungen vorgenommen:

1. In Artikel 2 wird nach Absatz 4 folgender Absatz eingefügt:

“4-*bis*. Um die von der Herkunftskörperschaft in der Zeit der Überstellung zuerkannte besoldungsrechtliche Behandlung aufrecht zu erhalten, wird dem nachfolgend zum Regionalrat versetzten und dort Dienst leistenden Personal ab dem Tag des Übergangs eine Grundbesoldung in dem Ausmaß gewährt, das während der Zeit der Überstellung ausbezahlt wurde, sofern dieses höher ist als jenes, welches laut den für den Regionalrat anwendbaren Vertragsbestimmungen vorgesehen ist.

2. In Artikel 6 wird in Absatz 1 die Zahl „39“ durch die Zahl „43“ ersetzt.

3. In Artikel 8 werden in Absatz 5 nach den Worten „, die im Rang einer Führungskraft eingestuft sind oder“ folgende Worte eingefügt:

o” sono inserite le seguenti parole: “, in mancanza,”.

„, bei deren Nichtvorhandensein, an Bedienstete, die“;

4. Al comma 1 dell'articolo 9 il primo periodo è sostituito dal seguente periodo:

“È preposto alle strutture dirigenziali il personale inquadrato nella qualifica di dirigente del Consiglio regionale o, in mancanza, quello in possesso del diploma di laurea almeno quadriennale ed esperienza di almeno cinque anni nelle posizioni professionali direttive del Consiglio regionale o di altri enti pubblici che abbia conseguito l'idoneità nell'ordinamento della Regione alle funzioni dirigenziali, oppure quello in possesso della qualifica di direttore del ruolo unico del personale del Consiglio regionale e sia ritenuto particolarmente idoneo per l'incarico da conferire, tenuto conto dei titoli e delle esperienze posseduti, oppure quello in possesso della qualifica dirigenziale della Provincia autonoma di Trento, della qualifica di dirigente della prima fascia della Provincia autonoma di Bolzano o delle relative idoneità o di corrispondenti qualifiche o idoneità delle Camere di Commercio, Industria, Artigianato e Agricoltura di Trento e Bolzano, delle Aziende sanitarie delle Province autonome di Trento e Bolzano nonché dei Comuni della Regione.”.

4. In Artikel 9 wird in Absatz 1 der erste Satz wie folgt ersetzt:

„Mit der Leitung der Führungsstrukturen wird das Personal im Führungsrang des Regionalrats oder, bei dessen Nichtvorhandensein, das Personal beauftragt, das mindestens einen vierjährigen Hochschulabschluss besitzt sowie fünf Jahre Erfahrung in Stellen für leitende Beamte des Regionalrates oder anderer öffentlicher Körperschaften und die Eignung zur Übernahme von Leitungsfunktionen im Rahmen der Ordnung der Region erworben hat, oder das den Rang eines Amtsleiters im Einheitsstellenplan des Regionalrates besitzt und unter Berücksichtigung seiner Titel und Erfahrungen für den Auftrag als besonders geeignet erachtet wird, oder das den Rang einer Führungskraft der Autonomen Provinz Trient, den Rang einer Führungskraft der ersten Ebene der Autonomen Provinz Bozen oder die entsprechenden Eignungen oder eine übereinstimmende Befähigung oder Eignung der Handels-, Industrie-, Handwerks- und Landwirtschaftskammern Trient und Bozen, der Sanitätsbetriebe der Autonomen Provinzen Trient und Bozen sowie der Gemeinden der Region besitzt.”.

5. All'articolo 11 sono apportate le seguenti modifiche:

5. In Artikel 11 werden die nachstehend angeführten Änderungen vorgenommen:



a) al comma 1 le parole: “frequentato con esito positivo un corso di formazione per aspiranti direttori indetto dall’Amministrazione regionale” sono sostituite dalle parole: “conseguito l’idoneità nell’ordinamento della Regione alle funzioni di direzione”;

b) al comma 3 dopo le parole “sia in possesso di un diploma di laurea” sono inserite le seguenti parole: “o, alternativamente, di un’esperienza professionale di almeno dieci anni nelle materie di competenza dell’Ufficio vacante”.

6. All’articolo 13 sono apportate le seguenti modifiche:

a) al comma 1 il secondo periodo è sostituito dal seguente:

“Per il supporto funzionale nello svolgimento dell’attività istituzionale e di rappresentanza della Presidenza, il Presidente e il Vicepresidente vicario possono ciascuno avvalersi di un Capo di Gabinetto, da loro autonomamente designato e nominato con deliberazione dell’Ufficio di Presidenza.”;

b) l’ultimo periodo del comma 1 è sostituito dal seguente:

“Per le nomine di cui al presente articolo è prescritto per il personale estraneo alla pubblica amministrazione il possesso dei requisiti generali per l’ammissione all’impiego presso il

a) in Absatz 1 werden die Worte „die Abschlussprüfung des Ausbildungslehrganges für Anwärter auf Amtsdirektorpositionen, der von der Regionalverwaltung veranstaltet wird, bestanden haben“ durch folgende Worte ersetzt: die Eignung zur Übernahme von Amtsleiterfunktionen im Rahmen der Ordnung der Region erworben haben“;

b) in Absatz 3 werden nach den Worten „im Besitz eines Hochschulabschlusses ist“ folgende Worte eingefügt: „, oder der alternativ eine mindestens zehnjährige Berufserfahrung in den Zuständigkeitsbereichen des zu besetzenden Amtes besitzt“.

6. In Artikel 13 werden die nachstehend angeführten Änderungen vorgenommen:

a) in Absatz 1 wird der zweite Satz wie folgt ersetzt:

“Zwecks Unterstützung bei der Abwicklung der institutionellen Tätigkeit und der Wahrnehmung der Repräsentationsaufgaben der Präsidentschaft können der Präsident und der stellvertretende Vizepräsident jeweils einen Kabinettschef einsetzen und eigenständig namhaft machen, der mit Beschluss des Präsidiums ernannt wird.”.

b) Der letzte Satz von Absatz 1 wird wie folgt ersetzt:

„Für die Ernennungen laut diesem Artikel gelten für das verwaltungsfremde Personal die allgemeinen Voraussetzungen für den Zugang zum Dienst beim Regionalrat lediglich

Consiglio, limitatamente ai requisiti di età minima, cittadinanza, idoneità fisica ed immunità da condanne. Al titolare della nomina spetta il trattamento economico contrattualmente previsto.”

beschränkt auf jene betreffend das Mindestalter, die Staatsbürgerschaft, die körperliche Eignung und die Unbescholtenheit. Dem Inhaber der Ernennung steht die tarifvertraglich vorgesehene Besoldung zu.“

7. Dopo l'articolo 15 è inserito il seguente:

7. Nach Artikel 15 wird der nachstehende Artikel eingefügt:

**“Art. 15-bis**

*Norme transitorie e organizzative*

1. La qualifica di direttore è riconosciuta ai dipendenti del Consiglio regionale che, al momento dell'entrata in vigore della presente disposizione, ricoprono un incarico di direzione d'ufficio e sono in possesso dell'idoneità allo svolgimento delle funzioni di direttore o responsabile d'Ufficio o ai quali è stato riconosciuto dal Consiglio regionale, ai sensi dell'articolo 9-bis del Regolamento previsto dall'articolo 5, comma 5, della legge regionale 21 luglio 2000, n. 3, in sede di inquadramento nell'area funzionale C, categoria C3, il possesso di almeno uno dei seguenti requisiti: superamento dell'esame finale del corso per aspiranti dirigenti o possesso della qualifica di direttore o dell'idoneità alla direzione d'ufficio.

2. Fatta salva ogni altra modalità di accesso alla qualifica di direttore prevista dalla legge, il personale titolare di incarico di direttore, anche reggente, per un periodo non inferiore a due

**“Art. 15-bis**

*Übergangs- und organisatorische Bestimmungen*

1. Der Rang eines Amtsleiters wird den Bediensteten des Regionalrates zuerkannt, die zum Zeitpunkt des Inkrafttretens der vorliegenden Bestimmung einen Amtsleiterauftrag innehaben und im Besitz der Eignung zur Ausübung der Funktion eines Amtsleiters oder eines für das Amt Verantwortlichen sind oder denen von Seiten des Regionalrates im Sinne des Artikels 9-bis der Verordnung laut Artikel 5, Absatz 5, des Regionalgesetzes Nr. 3 vom 21. Juli 2000 im Rahmen der Einstufung in die Berufs- und Besoldungsklasse C, Kategorie C3, der Besitz von mindestens einer der nachstehend angeführten Voraussetzungen anerkannt worden ist: Bestehen der Abschlussprüfung des Ausbildungslehrgangs für Anwärter auf das Amt einer Führungskraft oder Besitz des Rangs eines Amtsleiters oder der Eignung zur Amtsleitung.

2. Unbeschadet jeder anderen, laut Gesetz vorgesehenen Form des Zugangs zum Rang eines Amtsleiters, wird das Personal mit dem Auftrag eines - auch geschäftsführenden - Amtsleiters,

anni consecutivi con giudizio positivo avente i requisiti di cui all'art 11, è inquadrato nella qualifica di direttore, previo superamento di un concorso interno per titoli ed esame-colloquio.

3. Il comma 4-*bis* dell'articolo 2, si applica anche al personale in servizio il cui trasferimento sia avvenuto da non più di 10 anni dal momento dell'entrata in vigore della presente disposizione, con riferimento al trattamento economico fondamentale originariamente corrisposto e comunicato al Consiglio regionale in fase di avvio del comando.”.

das diesen für wenigsten zwei aufeinanderfolgende Jahre mit positiver Bewertung ausgeübt hat und die Voraussetzungen laut Artikel 11 besitzt, nach Bestehen eines internen Wettbewerbs nach Titeln und Prüfung-Gespräch in den Rang eines Amtsleiters eingestuft.

3. Absatz 4-*bis* von Artikel 2 wird – mit Bezug auf die ursprünglich ausbezahlte und dem Regionalrat zum Zeitpunkt der Einleitung der Überstellung mitgeteilte Grundbesoldung – auch gegenüber dem Dienst verrichtenden Personal angewandt, dessen Übergang vor nicht mehr als 10 Jahren seit Inkrafttreten der vorliegenden Bestimmung erfolgt ist.“.