

Visto per il controllo di regolarità contabile Sichtvermerk für die Buchhaltungskontrolle			La Direttrice reggente dell'Ufficio bilancio e appalti Die geschäftsführende Leiterin des Amtes für Haushalt und Vergaben
Capitolo/Kapitel	Esercizio/Finanzjahr	Trento/Trient	dott.ssa Cristina Zambaldi firmato-gezeichnet

**CONSIGLIO REGIONALE
DEL TRENTINO-ALTO ADIGE**

**REGIONALRAT
TRENTINO-SÜDTIROL**

**DELIBERAZIONE
DELL'UFFICIO DI
PRESIDENZA**

**BESCHLUSS
DES PRÄSIDIUMS**

N. 10/2024

Nr. 10/2024

SEDUTA DEL

SITZUNG VOM

28.02.2024

*In presenza dei
sottoindicati membri*

*In Anwesenheit der
nachstehenden Mitglieder*

*Presidente
Vicepresidente vicario
Segretaria questora
Segretaria questora*

*Roberto Paccher
Dr. Josef Noggler
Lucia Maestri
Stefania Segnana*

*Präsident
Stellv. Vizepräsident
Präsidialsekretärin
Präsidialsekretärin*

*Assiste il
Segretario generale
del Consiglio regionale*

MMag. Jürgen Rella

*Im Beisein des
Generalsekretärs des
Regionalrates*

*Assenti:
Vicepresidente (giust.) Daniel Alfreider (entsch.)
Segretario questore (giust.) Philipp Achammer (entsch.)*

*Abwesend:
Vizepräsident
Präsidialsekretär*

<p>L'Ufficio di Presidenza delibera sul seguente OGGETTO:</p> <p>Aggiornamento dei residui attivi e passivi al 31 dicembre 2023 con relativo adeguamento di cassa</p>	<p>Das Präsidium beschließt zu nachstehendem GEGENSTAND:</p> <p>Anpassung der Einnahmen- und Ausgabenrückstände zum 31. Dezember 2023 und entsprechende Kassaänderung</p>
---	---

DELIBERAZIONE N. 10/2024

L'UFFICIO DI PRESIDENZA DEL CONSIGLIO REGIONALE

Vista la legge regionale 15 luglio 2009, n. 3 “Norme in materia di bilancio e contabilità della Regione” e successive modificazioni, relative tra l’altro al recepimento del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modificazioni ed integrazioni concernente il recepimento delle nuove norme in materia di bilancio e contabilità per gli enti pubblici;

Visto il Regolamento di contabilità approvato con deliberazione dell’Ufficio di Presidenza n. 370 del 31 luglio 2018 e s.m., con il quale sono state approvate le disposizioni applicative della legge regionale 15 luglio 2009, n. 3 “Norme in materia di bilancio e contabilità della Regione” e successive modificazioni, relative tra l’altro al recepimento del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modificazioni ed integrazioni concernente il recepimento delle nuove norme in materia di bilancio e contabilità per gli enti pubblici ed in particolare l’articolo 15 comma 3;

Vista la deliberazione dell’Ufficio di Presidenza 5 luglio 2023, n. 35, che ha approvato lo schema di bilancio di previsione del Consiglio regionale per gli anni 2024-2025-2026 e la proposta di documento tecnico di accompagnamento al bilancio di previsione 2024-2025-2026, disponendone la trasmissione al Consiglio regionale;

Preso atto che con delibera 19 luglio 2023, n. 45 il Consiglio regionale ha approvato il bilancio di previsione del Consiglio regionale per gli anni 2024-2025-2026;

Visto il bilancio finanziario gestionale per gli anni 2024-2025-2026, approvato dall’Ufficio di Presidenza con deliberazione n. 47 del 20 settembre 2023;

Visto il principio contabile di cui al punto 11 dell’allegato 4/2 del d.lgs. 118/2011 il

BESCHLUSS Nr. 10/2024

DAS PRÄSIDIUM DES REGIONALRATS -

Nach Einsicht in das Regionalgesetz Nr. 3 vom 15. Juli 2009 „Bestimmungen über den Haushalt und das Rechnungswesen der Region“ in geltender Fassung, das unter anderem die Übernahme des Legislativdekretes Nr. 118 vom 23. Juni 2011 in geltender Fassung betreffend die neuen Bestimmungen auf dem Sachgebiet der Buchhaltung und des Haushalts der öffentlichen Körperschaften zum Gegenstand hat;

Nach Einsicht in die mit Präsidiumsbeschluss Nr. 370 vom 31. Juli 2018 genehmigte Verordnung über das Rechnungswesen in geltender Fassung, mit der die Anwendungsbestimmungen des Regionalgesetzes Nr. 3 vom 15. Juli 2009 „Bestimmungen über den Haushalt und das Rechnungswesen der Region“ in geltender Fassung genehmigt wurden, die unter anderem die Übernahme des Legislativdekretes Nr. 118 vom 23. Juni 2011 in geltender Fassung betreffend die neuen Bestimmungen auf dem Sachgebiet der Buchhaltung und des Haushalts der öffentlichen Körperschaften zum Gegenstand haben, und nach Einsicht vor allem in deren Artikel 15 Absatz 3;

Nach Einsicht in den Präsidiumsbeschluss Nr. 35 vom 5. Juli 2023 betreffend die Genehmigung des Entwurfs des Haushaltsvoranschlags des Regionalrats für die Finanzjahre 2024-2025-2026 und des Entwurfs des technischen Begleitberichts zum Haushaltsvoranschlag für die Finanzjahre 2024-2025-2026, der dem Regionalrat unterbreitet worden ist;

Zur Kenntnis genommen, dass der Regionalrat mit dem Beschluss Nr. 45 vom 19. Juli 2023 den Haushaltsvoranschlag des Regionalrates für die Finanzjahre 2024-2025-2026 genehmigt hat;

Nach Einsicht in den mit Präsidiumsbeschluss Nr. 47 vom 20. September 2023 genehmigten Gebarungshaushalt für die Finanzjahre 2024-2025-2026;

Nach Einsicht in den Buchhaltungsgrundsatz laut Punkt 11 der Anlage 4/2 des Legislativdekretes Nr. 118/2011, dem zufolge der

quale prevede che il bilancio indichi l'importo dei residui presunti alla data del 1° gennaio;

Rilevato che qualora i residui presunti approvati con il bilancio di previsione risultino sottostimati rispetto ai dati risultanti al 31 dicembre 2023, si rende necessario variare l'importo degli stessi, al fine di evitare ritardi nei pagamenti da parte del Tesoriere che non può provvedere all'esecuzione del mandato nei casi di stanziamento (previsione) insufficiente;

Considerato che la variazione dei residui presunti non si configura come una variazione di bilancio, ma si tratta solo di un'operazione contabile di adeguamento dei dati a quelli risultanti effettivamente dalla gestione;

Considerato necessario provvedere all'aggiornamento dei residui attivi e passivi con riferimento alla data del 31 dicembre 2023 comunicando tali dati al Tesoriere del Consiglio regionale Trentino-Alto Adige;

Preso atto che nel resoconto della riunione della Commissione Arconet del 22 febbraio 2017 si legge che *"[...] In assenza di disciplina dei regolamenti di contabilità, si ritiene che l'importo dei residui presunti possa essere variato dalla Giunta, che è anche l'organo competente ad effettuare le variazioni di cassa [...]"*;

Visto l'articolo 5 del Regolamento interno;

Ad unanimità di voti legalmente espressi dai presenti, ferma restando la non partecipazione al voto da parte della Segretaria questora Lucia Maestri,

d e l i b e r a

1. Di approvare l'Allegato 8/1 – delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere –, che forma parte integrante della presente delibera, in cui vengono

Betrag der voraussichtlichen Rückstände zum 1. Januar im Haushalt anzugeben sind;

Festgehalten, dass die Notwendigkeit besteht, den Betrag der Rückstände anzupassen, sofern die mit dem Haushaltsvoranschlag genehmigten voraussichtlichen Rückstände im Vergleich zu den zum 31. Dezember 2023 resultierenden Zahlen zu niedrig angesetzt sind, damit Zahlungsverzögerungen durch den Schatzmeister vermieden werden können, zumal dieser im Falle unzureichender Ansätze (Veranschlagung) Zahlungsmandate nicht ausführen kann;

In der Erwägung, dass die Anpassung der voraussichtlichen Rückstände keine Haushaltsänderung, sondern lediglich einen buchhalterischen Vorgang zum Zweck der Anpassung der Angaben an die tatsächlichen, sich aus der Gebarung ergebenden Zahlen darstellt;

In der Ansicht, dass es notwendig ist, die zum 31. Dezember 2023 resultierenden Einnahmen- und Ausgabenrückstände zu aktualisieren und dem Schatzmeister des Regionalrates von Trentino-Südtirol die entsprechenden Beträge mitzuteilen;

Zur Kenntnis genommen, dass der Sitzungsbericht der Arconet-Kommission vom 22. Februar 2017 Folgendes besagt: *„In Ermangelung entsprechender Bestimmungen in den Verordnungen über das Rechnungswesen, ist davon auszugehen, dass der Betrag der voraussichtlichen Rückstände durch die Exekutive abgeändert werden kann, zumal sie das für Kassaänderungen zuständige Organ ist [...]“*;

Nach Einsicht in den Artikel 5 der Geschäftsordnung;

Mit gesetzmäßig zum Ausdruck gebrachter Stimmeneinhelligkeit der Anwesenden, wobei die Präsidialsekretärin Lucia Maestri nicht an der Abstimmung teilgenommen hat,

b e s c h l i e ß t

1. Die Anlage 8/1 mit der Überschrift „Anlage zum Beschluss über die Haushaltsänderung mit Angabe der für den Schatzmeister relevanten Beträge“ zu genehmigen, die integrierenden Bestandteil des

riportati i valori dei residui attivi e passivi aggiornati alle attuali risultanze contabili.

2. Di trasmettere la presente delibera al Tesoriere del Consiglio regionale – Intesa Sanpaolo S.p.a. – sede di Trento affinché provveda all’adeguamento del valore dei residui al fine di evitare ritardi nei pagamenti.

3. Di dare atto che in sede di riaccertamento ordinario dei residui si procederà ad effettuare una ricognizione complessiva e definitiva dei residui attivi e passivi, come previsto dal d.lgs. 118/2011.

Nel sito internet del Consiglio regionale, nell’apposita sezione “Amministrazione trasparente”, si provvederà alla pubblicazione di quanto disposto dalla normativa in materia di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni della pubblica amministrazione di cui in particolare alla legge regionale 21 luglio 2000, n. 3, alla legge regionale 29 ottobre 2014, n. 10, nonché al decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33.

Contro il presente provvedimento sono ammessi alternativamente i seguenti ricorsi:

- a) ricorso giurisdizionale al TRGA di Trento da parte di chi vi abbia interesse entro 60 giorni ai sensi dell’art. 29 e ss. del D.lgs. 2.7.2010, n. 104;
- b) ricorso straordinario al Presidente della Repubblica da parte di chi vi abbia interesse entro 120 giorni ai sensi del DPR 24.11.1971, n. 1199.

vorliegenden Beschlusses bildet und die aktualisierten, an die tatsächlichen Buchhaltungsergebnisse angepassten Beträge der Einnahmen- und Ausgabenrückstände enthält.

2. Dem Schatzmeister des Regionalrates – Intesa Sanpaolo AG, Filiale Trient – vorliegenden Beschluss zu übermitteln, damit er die Beträge der Rückstände anpasst, um Zahlungsverzögerungen zu vermeiden.

3. Kundzutun, dass anlässlich der ordentlichen Neufestsetzung der Rückstände eine umfassende und endgültige Bestandsaufnahme der Einnahmen- und Ausgabenrückstände vorzunehmen sein wird, wie sie das Legislativdekret Nr. 118/2011 vorsieht.

Auf der Webseite des Regionalrates wird in der Rubrik „Transparente Verwaltung“ die Veröffentlichung erfolgen, soweit sie gemäß den Bestimmungen auf dem Sachgebiet der Offenlegung, Transparenz und Verbreitung der Informationen der öffentlichen Verwaltung, und insbesondere im Sinne des Regionalgesetzes Nr. 3 vom 21. Juli 2000, des Regionalgesetzes Nr. 10 vom 29. Oktober 2014 sowie des gesetzesvertretenden Dekretes Nr. 33 vom 14. März 2013 vorgesehen ist.

Gegen diese Maßnahme können alternativ nachstehende Rekurse eingelegt werden:

- a) Rekurs beim Regionalen Verwaltungsgericht Trient, der von den Personen, die ein rechtliches Interesse daran haben, innerhalb von 60 Tagen im Sinne des Art. 29 ff. des GvD vom 2. Juli 2010, Nr. 104 einzulegen ist;
- b) außerordentlicher Rekurs an den Präsidenten der Republik, der von Personen, die ein rechtliches Interesse daran haben, innerhalb 120 Tagen im Sinne des DPR vom 24. November 1971, Nr. 1199 einzulegen ist.

IL PRESIDENTE/DER PRÄSIDENT

- Roberto Paccher -
firmato-gezeichnet

IL SEGRETARIO GENERALE/DER GENERALSEKRETÄR

- MMag. Jürgen Rella -
firmato-gezeichnet

ALLEGATO DELIBERA DI VARIAZIONE DEL BILANCIO RIPORTANTE I DATI D'INTERESSE DEL TESORIERE

ENTRATE

CONSIGLIO REGIONALE TRENINO-ALTO ADIGE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. ESERCIZIO 2024	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2024
				in aumento	in diminuzione	
	Avanzo di consuntivo esercizio precedente	residui competenza cassa	0,00 0,00 0,00			0,00 0,00 0,00
	Fondo cassa all'1/1/2024	residui competenza cassa	0,00 0,00 30.000.000,00			0,00 0,00 30.000.000,00
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO ENTRATA PARTE CORRENTE	residui competenza cassa	0,00 0,00 0,00			0,00 0,00 0,00
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO ENTRATA PARTE CAPITALE	residui competenza cassa	0,00 0,00 0,00			0,00 0,00 0,00
2	TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	residui competenza cassa				
2.101	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	residui competenza cassa	0,00 27.588.357,00 27.588.357,00			0,00 27.588.357,00 27.588.357,00
	Totale TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	residui competenza cassa	0,00 27.588.357,00 27.588.357,00			0,00 27.588.357,00 27.588.357,00
3	TITOLO 3 - Entrate extratributarie	residui competenza cassa				
3.100	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	residui competenza cassa	0,00 5.000,00 5.000,00			0,00 5.000,00 5.000,00
3.300	Tipologia 300 - Interessi attivi	residui competenza cassa	0,00 300.000,00 300.000,00	819.172,12		819.172,12 300.000,00 1.119.172,12
3.500	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	residui competenza cassa	20.000,00 4.527.135,00 4.547.135,00	111.818,18		131.818,18 4.527.135,00 4.658.953,18

ALLEGATO DELIBERA DI VARIAZIONE DEL BILANCIO RIPORTANTE I DATI D'INTERESSE DEL TESORIERE

ENTRATE

CONSIGLIO REGIONALE TRENINO-ALTO ADIGE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. ESERCIZIO 2024	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2024
				in aumento	in diminuzione	
7	Totale TITOLO 3 - Entrate extratributarie	residui competenza cassa	20.000,00 4.832.135,00 4.852.135,00	930.990,30 930.990,30		950.990,30 4.832.135,00 5.783.125,30
	TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	residui competenza cassa				
	7.100	Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	residui competenza cassa	0,00 0,00 0,00		
	Totale TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	residui competenza cassa	0,00 0,00 0,00			0,00 0,00 0,00
9	TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	residui competenza cassa				
9.100	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	residui competenza cassa	20.000,00 8.471.000,00 8.491.000,00	1.698.177,07 1.698.177,07		1.718.177,07 8.471.000,00 10.189.177,07
9.200	Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	residui competenza cassa	0,00 883.000,00 883.000,00			0,00 883.000,00 883.000,00
	Totale TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	residui competenza cassa	20.000,00 9.354.000,00 9.374.000,00	1.698.177,07 1.698.177,07		1.718.177,07 9.354.000,00 11.072.177,07
	TOTALE COMPLESSIVO DELL'ENTRATA	residui competenza cassa	40.000,00 41.774.492,00 71.814.492,00	2.629.167,37 2.629.167,37		2.669.167,37 41.774.492,00 74.443.659,37

ALLEGATO DELIBERA DI VARIAZIONE DEL BILANCIO RIPORTANTE I DATI D'INTERESSE DEL TESORIERE

SPESE

CONSIGLIO REGIONALE TRENINO-ALTO ADIGE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. ESERCIZIO 2024	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2024
				in aumento	in diminuzione	
01	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	residui competenza cassa				
01.01	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	residui competenza cassa				
01.01.1	TITOLO 1 - Spese correnti	residui competenza cassa	1.786.320,00 26.797.750,65 26.944.070,65	269.185,24 269.185,24		2.055.505,24 26.797.750,65 27.213.255,89
	Totale PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	residui competenza cassa	1.786.320,00 26.797.750,65 26.944.070,65	269.185,24 269.185,24		2.055.505,24 26.797.750,65 27.213.255,89
01.02	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	residui competenza cassa				
01.02.1	TITOLO 1 - Spese correnti	residui competenza cassa	200.000,00 1.414.720,00 1.614.720,00	150.930,38 150.930,38		350.930,38 1.414.720,00 1.765.650,38
	Totale PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	residui competenza cassa	200.000,00 1.414.720,00 1.614.720,00	150.930,38 150.930,38		350.930,38 1.414.720,00 1.765.650,38
01.03	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	residui competenza cassa				
01.03.1	TITOLO 1 - Spese correnti	residui competenza cassa	116.500,00 1.186.990,00 1.303.490,00	212.396,02 212.396,02		328.896,02 1.186.990,00 1.515.886,02
01.03.2	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	residui competenza cassa	20.000,00 44.207,00 64.207,00		20.000,00 20.000,00	0,00 44.207,00 44.207,00
	Totale PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	residui competenza cassa	136.500,00 1.231.197,00 1.367.697,00	192.396,02 192.396,02		328.896,02 1.231.197,00 1.560.093,02

ALLEGATO DELIBERA DI VARIAZIONE DEL BILANCIO RIPORTANTE I DATI D'INTERESSE DEL TESORIERE

SPESE

CONSIGLIO REGIONALE TRENINO-ALTO ADIGE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. ESERCIZIO 2024	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2024
				in aumento	in diminuzione	
01.08	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	residui competenza cassa				
01.08.1	TITOLO 1 - Spese correnti	residui competenza cassa	67.000,00 100.000,00 167.000,00		45.718,25 45.718,25	21.281,75 100.000,00 121.281,75
01.08.2	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	residui competenza cassa	165.000,00 40.000,00 205.000,00		160.386,57 160.386,57	4.613,43 40.000,00 44.613,43
	Totale PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	residui competenza cassa	232.000,00 140.000,00 372.000,00		206.104,82 206.104,82	25.895,18 140.000,00 165.895,18
01.10	PROGRAMMA 10 - Risorse umane	residui competenza cassa				
01.10.1	TITOLO 1 - Spese correnti	residui competenza cassa	48.000,00 1.332.710,00 1.380.710,00	13.416,29 13.416,29		61.416,29 1.332.710,00 1.394.126,29
	Totale PROGRAMMA 10 - Risorse umane	residui competenza cassa	48.000,00 1.332.710,00 1.380.710,00	13.416,29 13.416,29		61.416,29 1.332.710,00 1.394.126,29
01.11	PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	residui competenza cassa				
01.11.1	TITOLO 1 - Spese correnti	residui competenza cassa	12.416,00 104.250,00 116.666,00		773,24 773,24	11.642,76 104.250,00 115.892,76
	Totale PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	residui competenza cassa	12.416,00 104.250,00 116.666,00		773,24 773,24	11.642,76 104.250,00 115.892,76
	Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	residui competenza cassa	2.415.236,00 31.020.627,65 31.795.863,65	419.049,87 419.049,87		2.834.285,87 31.020.627,65 32.214.913,52

ALLEGATO DELIBERA DI VARIAZIONE DEL BILANCIO RIPORTANTE I DATI D'INTERESSE DEL TESORIERE

SPESE

CONSIGLIO REGIONALE TRENINO-ALTO ADIGE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. ESERCIZIO 2024	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2024
				in aumento	in diminuzione	
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	residui competenza cassa				
20.01	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	residui competenza cassa				
20.01.1	TITOLO 1 - Spese correnti	residui competenza cassa	0,00 799.864,35 1.399.864,35			0,00 799.864,35 1.399.864,35
	Totale PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	residui competenza cassa	0,00 799.864,35 1.399.864,35			0,00 799.864,35 1.399.864,35
20.02	PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilita'	residui competenza cassa				
20.02.1	TITOLO 1 - Spese correnti	residui competenza cassa	0,00 0,00 0,00			0,00 0,00 0,00
	Totale PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilita'	residui competenza cassa	0,00 0,00 0,00			0,00 0,00 0,00
20.03	PROGRAMMA 3 - Altri fondi	residui competenza cassa				
20.03.1	TITOLO 1 - Spese correnti	residui competenza cassa	0,00 600.000,00 0,00			0,00 600.000,00 0,00
	Totale PROGRAMMA 3 - Altri fondi	residui competenza cassa	0,00 600.000,00 0,00			0,00 600.000,00 0,00
	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	residui competenza cassa	0,00 1.399.864,35 1.399.864,35			0,00 1.399.864,35 1.399.864,35

ALLEGATO DELIBERA DI VARIAZIONE DEL BILANCIO RIPORTANTE I DATI D'INTERESSE DEL TESORIERE

SPESE

CONSIGLIO REGIONALE TRENINO-ALTO ADIGE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. ESERCIZIO 2024	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2024
				in aumento	in diminuzione	
60	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	residui competenza cassa				
60.01	PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	residui competenza cassa				
60.01.5	TITOLO 5 - Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	residui competenza cassa	0,00 0,00 0,00			0,00 0,00 0,00
	Totale PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	residui competenza cassa	0,00 0,00 0,00			0,00 0,00 0,00
	Totale MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	residui competenza cassa	0,00 0,00 0,00			0,00 0,00 0,00
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	residui competenza cassa				
99.01	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	residui competenza cassa				
99.01.7	TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	residui competenza cassa	0,00 9.354.000,00 9.354.000,00	744.136,24 744.136,24		744.136,24 9.354.000,00 10.098.136,24
	Totale PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	residui competenza cassa	0,00 9.354.000,00 9.354.000,00	744.136,24 744.136,24		744.136,24 9.354.000,00 10.098.136,24
	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	residui competenza cassa	0,00 9.354.000,00 9.354.000,00	744.136,24 744.136,24		744.136,24 9.354.000,00 10.098.136,24
	TOTALE COMPLESSIVO DELLA SPESA	residui competenza cassa	2.415.236,00 41.774.492,00 42.549.728,00	1.163.186,11 1.163.186,11		3.578.422,11 41.774.492,00 43.712.914,11

**ANLAGE ZUM BESCHLUSS ÜBER DIE HAUSHALTSÄNDERUNG MIT ANGABE
DER FÜR DEN SCHATZMEISTER RELEVANTEN BETRÄGE
EINNAHMEN**

REGIONALRAT TRENTINO-SÜDTIROL

TITEL, TYPOLOGIE	BEZEICHNUNG		BIS ZUR VORHERGEHENDEN ÄNDERUNG AKTUALISIERTE VERANSCHLAGUNGEN – BESCHLUSS Nr. FINANZJAHR 2024	ÄNDERUNGEN		BIS ZUM GEGENSTÄNDLICHEN BESCHLUSS AKTUALISIERTE VERANSCHLAGUNGEN FINANZJAHR 2024
				in Erhöhung	in Verminderung	
	Überschuss am Ende des vorhergehenden Haushaltsjahres	Rückstände Kompetenz Kassa	0,00 0,00 0,00			0,00 0,00 0,00
	Kassafonds am 1/1/2024	Rückstände Kompetenz Kassa	0,00 0,00 30.000.000,00			0,00 0,00 30.000.000,00
	Zweckgebundener Mehrjahresfonds der laufende Ausgaben	Rückstände Kompetenz Kassa	0,00 0,00 0,00			0,00 0,00 0,00
	Zweckgebundener Mehrjahresfonds der Investitionsausgabe	Rückstände Kompetenz Kassa	0,00 0,00 0,00			0,00 0,00 0,00
2	TITEL 2 - Laufende Zuwendungen	Rückstände Kompetenz Kassa				
2.101	Typologie 101 - Laufende Zuwendungen von öffentlichen Verwaltungen	Rückstände Kompetenz Kassa	0,00 27.588.357,00 27.588.357,00			0,00 27.588.357,00 27.588.357,00
	Gesamtbetrag TITEL 2 – Laufende Zuwendungen	Rückstände Kompetenz Kassa	0,00 27.588.357,00 27.588.357,00			0,00 27.588.357,00 27.588.357,00
3	TITEL 3 - Außersteuerliche Einnahmen	Rückstände Kompetenz Kassa				
3.100	Typologie 100 - Verkauf von Gütern und Diensten und Einkünfte aus der Verwaltung von Gütern	Rückstände Kompetenz Kassa	0,00 5.000,00 5.000,00			0,00 5.000,00 5.000,00
3.300	Typologie 300 - Aktivzinsen	Rückstände Kompetenz Kassa	0,00 300.000,00 300.000,00	819.172,12 819.172,12		819.172,12 300.000,00 1.119.172,12
3.500	Typologie 500 - Rückerstattungen und sonstige laufende Einnahmen	Rückstände Kompetenz Kassa	20.000,00 4.527.135,00 4.547.135,00	111.818,18 111.818,18		131.818,18 4.527.135,00 4.658.953,18

**ANLAGE ZUM BESCHLUSS ÜBER DIE HAUSHALTSÄNDERUNG MIT ANGABE
DER FÜR DEN SCHATZMEISTER RELEVANTEN BETRÄGE
EINNAHMEN**

REGIONALRAT TRENTINO-SÜDTIROL

TITEL, TYPOLOGIE	BEZEICHNUNG		BIS ZUR VORHERGEHENDEN ÄNDERUNG AKTUALISIERTE VERANSCHLAGUNGEN – BESCHLUSS Nr. FINANZJAHR 2024	ÄNDERUNGEN		BIS ZUM GEGENSTÄNDLICHEN BESCHLUSS AKTUALISIERTE VERANSCHLAGUNGEN FINANZJAHR 2024
				in Erhöhung	in Verminderung	
	Gesamtbetrag TITEL 3 – Außersteuerliche Einnahmen	Rückstände Kompetenz Kassa	20.000,00 4.832.135,00 4.852.135,00	930.990,30 930.990,30		950.990,30 4.832.135,00 5.783.125,30
7	TITEL 7 - Vorschüsse seitens des Schatzmeisters/Kassainstituts	Rückstände Kompetenz Kassa				
7.100	Typologie 100 - Vorschüsse seitens des Schatzmeisters/Kassainstituts	Rückstände Kompetenz Kassa	0,00 0,00 0,00			0,00 0,00 0,00
	Gesamtbetrag TITEL 7 - Vorschüsse seitens des Schatzmeisters/Kassainstituts	Rückstände Kompetenz Kassa	0,00 0,00 0,00			0,00 0,00 0,00
9	TITEL 9 - Einnahmen für Dritte und Durchlaufposten	Rückstände Kompetenz Kassa				
9.100	Typologie 100 – Einnahmen Durchlaufposten	Rückstände Kompetenz Kassa	20.000,00 8.471.000,00 8.491.000,00	1.698.177,07 1.698.177,07		1.718.177,07 8.471.000,00 10.189.177,07
9.200	Typologie 200 - Einnahmen für Dritte	Rückstände Kompetenz Kassa	0,00 883.000,00 883.000,00			0,00 883.000,00 883.000,00
	Gesamtbetrag TITEL 9 - Einnahmen für Dritte und Durchlaufposten	Rückstände Kompetenz Kassa	20.000,00 9.354.000,00 9.374.000,00	1.698.177,07 1.698.177,07		1.718.177,07 9.354.000,00 11.072.177,07
	GESAMTBETRAG DER EINNAHMEN	Rückstände Kompetenz Kassa	40.000,00 41.774.492,00 71.814.492,00	2.629.167,37 2.629.167,37		2.669.167,37 41.774.492,00 74.443.659,37

**ANLAGE ZUM BESCHLUSS ÜBER DIE HAUSHALTSÄNDERUNG MIT ANGABE
DER FÜR DEN SCHATZMEISTER RELEVANTEN BETRÄGE
AUSGABEN**

REGIONALRAT TRENTINO-SÜDTIROL

AUFGABENBEREICH, PROGRAMM, TITEL	BEZEICHNUNG		BIS ZUR VORHERGEHENDEN ÄNDERUNG AKTUALISIERTE VERANSCHLAGUNGEN – BESCHLUSS Nr. FINANZJAHR 2024	ÄNDERUNGEN		BIS ZUM GEGENSTÄNDLICHEN BESCHLUSS AKTUALISIERTE VERANSCHLAGUNGEN FINANZJAHR 2024
				in Erhöhung	in Verminderung	
01	AUFGABENBEREICH 01 – Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste	Rückstände Kompetenz Kassa				
01.01	PROGRAMM 1 - Institutionelle Organe	Rückstände Kompetenz Kassa				
01.01.1	TITEL 1 - Laufende Ausgaben	Rückstände Kompetenz Kassa	1.786.320,00 26.797.750,65 26.944.070,65	269.185,24 269.185,24		2.055.505,24 26.797.750,65 27.213.255,89
	Gesamtbetrag PROGRAMM 1 – Institutionelle Organe	Rückstände Kompetenz Kassa	1.786.320,00 26.797.750,65 26.944.070,65	269.185,24 269.185,24		2.055.505,24 26.797.750,65 27.213.255,89
01.02	PROGRAMM 2 - Generalsekretariat	Rückstände Kompetenz Kassa				
01.02.1	TITEL 1 - Laufende Ausgaben	Rückstände Kompetenz Kassa	200.000,00 1.414.720,00 1.614.720,00	150.930,38 150.930,38		350.930,38 1.414.720,00 1.765.650,38
	Gesamtbetrag PROGRAMM 2 - Generalsekretariat	Rückstände Kompetenz Kassa	200.000,00 1.414.720,00 1.614.720,00	150.930,38 150.930,38		350.930,38 1.414.720,00 1.765.650,38
01.03	PROGRAMM 3 - Wirtschafts- und Finanzverwaltung, Programmierung, Verwaltungsamt	Rückstände Kompetenz Kassa				
01.03.1	TITEL 1 - Laufende Ausgaben	Rückstände Kompetenz Kassa	116.500,00 1.186.990,00 1.303.490,00	212.396,02 212.396,02		328.896,02 1.186.990,00 1.515.886,02
01.03.2	TITEL 2 - Investitionsausgaben	Rückstände Kompetenz Kassa	20.000,00 44.207,00 64.207,00		20.000,00 20.000,00	0,00 44.207,00 44.207,00
	Gesamtbetrag PROGRAMM 3 - Wirtschafts- und Finanzverwaltung, Programmierung, Verwaltungsamt	Rückstände Kompetenz Kassa	136.500,00 1.231.197,00 1.367.697,00	192.396,02 192.396,02		328.896,02 1.231.197,00 1.560.093,02

**ANLAGE ZUM BESCHLUSS ÜBER DIE HAUSHALTSÄNDERUNG MIT ANGABE
DER FÜR DEN SCHATZMEISTER RELEVANTEN BETRÄGE
AUSGABEN**

REGIONALRAT TRENTINO-SÜDTIROL

AUFGABENBEREICH, PROGRAMM, TITEL	BEZEICHNUNG		BIS ZUR VORHERGEHENDEN ÄNDERUNG AKTUALISIERTE VERANSCHLAGUNGEN – BESCHLUSS Nr. FINANZJAHR 2024	ÄNDERUNGEN		BIS ZUM GEGENSTÄNDLICHEN BESCHLUSS AKTUALISIERTE VERANSCHLAGUNGEN FINANZJAHR 2024
				in Erhöhung	in Verminderung	
01.08	PROGRAMM 8 - Statistik und Informationssysteme	Rückstände Kompetenz Kassa				
01.08.1	TITEL 1 - Laufende Ausgaben	Rückstände Kompetenz Kassa	67.000,00 100.000,00 167.000,00		45.718,25 45.718,25	21.281,75 100.000,00 121.281,75
01.08.2	TITEL 2 - Investitionsausgaben	Rückstände Kompetenz Kassa	165.000,00 40.000,00 205.000,00		160.386,57 160.386,57	4.613,43 40.000,00 44.613,43
	Gesamtbetrag PROGRAMM 8 - Statistik und Informationssysteme	Rückstände Kompetenz Kassa	232.000,00 140.000,00 372.000,00		206.104,82 206.104,82	25.895,18 140.000,00 165.895,18
01.10	PROGRAMM 10 - Humane Ressourcen	Rückstände Kompetenz Kassa				
01.10.1	TITEL 1 - Laufende Ausgaben	Rückstände Kompetenz Kassa	48.000,00 1.332.710,00 1.380.710,00	13.416,29 13.416,29		61.416,29 1.332.710,00 1.394.126,29
	Gesamtbetrag PROGRAMM 10 – Humane Ressourcen	Rückstände Kompetenz Kassa	48.000,00 1.332.710,00 1.380.710,00	13.416,29 13.416,29		61.416,29 1.332.710,00 1.394.126,29
01.11	PROGRAMM 11 - Sonstige allgemeine Dienste	Rückstände Kompetenz Kassa				
01.11.1	TITEL 1 - Laufende Ausgaben	Rückstände Kompetenz Kassa	12.416,00 104.250,00 116.666,00		773,24 773,24	11.642,76 104.250,00 115.892,76
	Gesamtbetrag PROGRAMM 11 – Sonstige allgemeine Dienste	Rückstände Kompetenz Kassa	12.416,00 104.250,00 116.666,00		773,24 773,24	11.642,76 104.250,00 115.892,76
	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 01 - Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste	Rückstände Kompetenz Kassa	2.415.236,00 31.020.627,65 31.795.863,65	419.049,87 419.049,87		2.834.285,87 31.020.627,65 32.214.913,52

**ANLAGE ZUM BESCHLUSS ÜBER DIE HAUSHALTSÄNDERUNG MIT ANGABE
DER FÜR DEN SCHATZMEISTER RELEVANTEN BETRÄGE
AUSGABEN**

REGIONALRAT TRENTINO-SÜDTIROL

AUFGABENBEREICH, PROGRAMM, TITEL	BEZEICHNUNG		BIS ZUR VORHERGEHENDEN ÄNDERUNG AKTUALISIERTE VERANSCHLAGUNGEN – BESCHLUSS Nr. FINANZJAHR 2024	ÄNDERUNGEN		BIS ZUM GEGENSTÄNDLICHEN BESCHLUSS AKTUALISIERTE VERANSCHLAGUNGEN FINANZJAHR 2024
				in Erhöhung	in Verminderung	
20	AUFGABENBEREICH 20 - Fonds und Rückstellungen	Rückstände Kompetenz Kassa				
20.01	PROGRAMM 1 - Reservefonds	Rückstände Kompetenz Kassa				
20.01.1	TITEL 1 - Laufende Ausgaben	Rückstände Kompetenz Kassa	0,00 799.864,35 1.399.864,35			0,00 799.864,35 1.399.864,35
	Gesamtbetrag PROGRAMM 1 - Reservefonds	Rückstände Kompetenz Kassa	0,00 799.864,35 1.399.864,35			0,00 799.864,35 1.399.864,35
20.02	PROGRAMM 2 - Fonds für zweifelhafte Forderungen	Rückstände Kompetenz Kassa				
20.02.1	TITEL 1 - Laufende Ausgaben	Rückstände Kompetenz Kassa	0,00 0,00 0,00			0,00 0,00 0,00
	Gesamtbetrag PROGRAMM 2 - Fonds für zweifelhafte Forderungen	Rückstände Kompetenz Kassa	0,00 0,00 0,00			0,00 0,00 0,00
20.03	PROGRAMM 3 - Fonds für verschiedene Rücklagen	Rückstände Kompetenz Kassa				
20.03.1	TITEL 1 - Laufende Ausgaben	Rückstände Kompetenz Kassa	0,00 600.000,00 0,00			0,00 600.000,00 0,00
	Gesamtbetrag PROGRAMM 3 - Fonds für verschiedene Rücklagen	Rückstände Kompetenz Kassa	0,00 600.000,00 0,00			0,00 600.000,00 0,00
	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 20 – Fonds und Rückstellungen	Rückstände Kompetenz Kassa	0,00 1.399.864,35 1.399.864,35			0,00 1.399.864,35 1.399.864,35

**ANLAGE ZUM BESCHLUSS ÜBER DIE HAUSHALTSÄNDERUNG MIT ANGABE
DER FÜR DEN SCHATZMEISTER RELEVANTEN BETRÄGE
AUSGABEN**

REGIONALRAT TRENTINO-SÜDTIROL

AUFGABENBEREICH, PROGRAMM, TITEL	BEZEICHNUNG		BIS ZUR VORHERGEHENDEN ÄNDERUNG AKTUALISIERTE VERANSCHLAGUNGEN – BESCHLUSS Nr. FINANZJAHR 2024	ÄNDERUNGEN		BIS ZUM GEGENSTÄNDLICHEN BESCHLUSS AKTUALISIERTE VERANSCHLAGUNGEN FINANZJAHR 2024
				in Erhöhung	in Verminderung	
60	AUFGABENBEREICH 60 - Finanzvorschüsse	Rückstände Kompetenz Kassa				
60.01	PROGRAMM 1 - Rückerstattung von Schatzmeistervorschüsse	Rückstände Kompetenz Kassa				
60.01.5	TITEL 5 - Abschluss der vom Schatzmeister/Kassainstitut erhaltenen Vorschüsse	Rückstände Kompetenz Kassa	0,00 0,00 0,00			0,00 0,00 0,00
	Gesamtbetrag PROGRAMM 1 – Rückerstattung von Schatzmeistervorschüssen	Rückstände Kompetenz Kassa	0,00 0,00 0,00			0,00 0,00 0,00
	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 60 - Finanzvorschüsse	Rückstände Kompetenz Kassa	0,00 0,00 0,00			0,00 0,00 0,00
99	AUFGABENBEREICH 99 - Dienste im Auftrag Dritter	Rückstände Kompetenz Kassa				
99.01	PROGRAMM 1 - Dienste für Dritte - Durchlaufposten	Rückstände Kompetenz Kassa				
99.01.7	TITEL 7 - Ausgaben für Dritte und Durchlaufposten	Rückstände Kompetenz Kassa	0,00 9.354.000,00 9.354.000,00	744.136,24 744.136,24		744.136,24 9.354.000,00 10.098.136,24
	Gesamtbetrag PROGRAMM 1 - Dienste für Dritte - Durchlaufposten	Rückstände Kompetenz Kassa	0,00 9.354.000,00 9.354.000,00	744.136,24 744.136,24		744.136,24 9.354.000,00 10.098.136,24
	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 99 - Dienste im Auftrag Dritter	Rückstände Kompetenz Kassa	0,00 9.354.000,00 9.354.000,00	744.136,24 744.136,24		744.136,24 9.354.000,00 10.098.136,24
	GESAMTAUSGABEN	Rückstände Kompetenz Kassa	2.415.236,00 41.774.492,00 42.549.728,00	1.163.186,11 1.163.186,11		3.578.422,11 41.774.492,00 43.712.914,11