

Repubblica Italiana
Regione Trentino-Alto Adige

XV Legislatura

Anno 2018

XV. Legislaturperiode

Jahr 2018

DELIBERA N. 51

**APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI
PREVISIONE DEL CONSIGLIO
REGIONALE PER GLI ANNI
2019-2020-2021**

Il Consiglio regionale del Trentino-Alto Adige, nella seduta del 4 settembre 2018;

Vista la proposta di bilancio di previsione finanziario del Consiglio regionale per gli anni 2019 - 2020 - 2021;

Vista la delibera dell'Ufficio di Presidenza n. 369/18 del 31 luglio 2018, che approva detta proposta di bilancio;

Visto il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, recante 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;

Visto il decreto legislativo 10 agosto 2014, n. 126, recante disposizioni integrative e correttive del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 che, tra l'altro, ha sostituito il titolo III - Ordinamento finanziario e contabile delle regioni - del d.lgs. n. 118/2011;

Visti i principi contabili applicati e gli schemi di bilancio allegati al d.lgs. n. 118/2011;

BESCHLUSS NR. 51

**GENEHMIGUNG DES
HAUSHALTSVORANSCHLAGES DES
REGIONALRATES FÜR DIE
FINANZJAHRE 2019-2020-2021**

Der Regionalrat von Trentino-Südtirol hat in der Sitzung vom 4. September 2018;

Nach Einsicht in den Entwurf des Haushaltsvoranschlags für die Finanzjahre 2019 - 2020 - 2021 des Regionalrates;

Nach Einsicht in den Präsidiumsbeschluss Nr. 369/18 vom 31. Juli 2018, mit dem genannter Haushaltsentwurf genehmigt wird;

Nach Einsicht in das Legislativdekret Nr. 118 vom 23. Juni 2011 betreffend Bestimmungen auf dem Sachgebiet der Harmonisierung der Buchhaltungssysteme und der Haushaltsvorlagen der Regionen, der örtlichen Körperschaften und deren Einrichtungen in Durchführung der Artikel 1 und 2 des Gesetzes Nr. 42 vom 5. Mai 2009;

Nach Einsicht in das Legislativdekret Nr. 126 vom 10. August 2014 betreffend ergänzende Bestimmungen und Berichtigungen zum Legislativdekret Nr. 118 vom 23. Juni 2011, mit dem unter anderem der Titel III - Finanz- und Buchhaltungsordnung der Regionen - des Legislativdekretes Nr. 118/2011 ersetzt worden ist;

Nach Einsicht in die angewandten Haushaltsgrundsätze und die dem Legislativdekret Nr. 118/2011 beiliegenden Haushaltsvorlagen;

Preso atto inoltre che l'art. 9 della legge 24 dicembre 2012, n. 243, prevede l'equilibrio dei bilanci delle regioni e degli enti territoriali sia in fase di previsione che di rendiconto;

Visto lo schema di bilancio di previsione finanziario per gli anni 2019 - 2020 - 2021, redatto sulla base degli schemi contabili di cui all'allegato 9 al d.lgs. n. 118/2011, dall'Ufficio Bilancio del Consiglio regionale;

Visto l'art. 2 della legge regionale 11 luglio 2014, n. 4, che prevede l'adeguamento dei parametri applicativi da utilizzare per la determinazione del valore attuale medio, da adottare con periodicità annuale, in sede di approvazione del bilancio preventivo del Consiglio Regionale;

Visti gli articoli 5 e 6 del Regolamento interno del Consiglio regionale;

Visti i seguenti allegati alla presente deliberazione:

allegato A) Bilancio di previsione per gli anni 2019-2020-2021;
allegato B) Documento tecnico di accompagnamento del Bilancio di previsione 2019-2020-2021;
parere del Collegio dei revisori dei conti di cui all'allegato C);

Su proposta del Presidente del Consiglio Regionale;

A maggioranza dei voti legalmente espressi,

delibera

1. Di approvare lo schema del bilancio di previsione finanziario del Consiglio regionale per gli anni 2019 - 2020 - 2021, redatto in conformità alla classificazione prevista dal decreto legislativo 118/2011, come da allegato A) che forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento.

Des Weiteren zur Kenntnis genommen, dass Artikel 9 des Gesetzes Nr. 243 vom 24. Dezember 2012 den Haushaltsausgleich der Regionen und der Gebietskörperschaften sowohl im Rahmen des Haushaltsvoranschlages als auch der Rechnungslegung vorsieht;

Nach Einsicht in den vom Amt für Haushalt des Regionalrats vorbereiteten Entwurf des Haushaltsvoranschlages für die Finanzjahre 2019 - 2020 - 2021, der auf der Grundlage der Haushaltsvorlagen laut der Anlage 9 zum Legislativdekret Nr. 118/2011 erstellt worden ist;

Nach Einsicht in den Artikel 2 des Regionalgesetzes Nr. 4 vom 11. Juli 2014 betreffend die alljährliche Anpassung der Anwendungsparameter für die Ermittlung des durchschnittlichen Barwertes im Rahmen der Genehmigung des Haushalts des Regionalrates;

Nach Einsicht in die Artikel 5 und 6 der Geschäftsordnung des Regionalrats;

Nach Einsicht in die folgenden Anlagen zum vorliegenden Beschlussfassungsvorschlag:

Anlage A) Haushaltsvoranschlag für die Jahre 2019-2020-2021;
Anlage B) technischer Begleitbericht zum Haushaltsvoranschlag 2019-2020-2021;
Anlage C) Stellungnahme des Rechnungsprüferkollegiums;

Auf Vorschlag des Präsidenten des Regionalrates;

Mit gesetzmäßig zum Ausdruck gebrachter Stimmenmehrheit -

beschlossen

1. Den in der Anlage A) enthaltenen Entwurf des Haushaltsvoranschlages des Regionalrates für die Finanzjahre 2019 - 2020 - 2021, der auf der Grundlage der Haushaltsvorlagen laut Legislativdekret Nr. 118/2011 erstellt worden ist und integrierenden Bestandteil dieses

Beschlusses bildet, zu genehmigen.

2. Di allegare, a fini conoscitivi, la proposta di articolazione delle tipologie dell'entrata in categorie e dei programmi di spesa in macroaggregati, che costituisce il Documento Tecnico di accompagnamento, come da allegato B) che forma parte integrante e sostanziale della presente deliberazione.
 3. Di considerare il parere del Collegio dei revisori dei conti di cui all'allegato C) parte integrante e sostanziale del presente provvedimento.
 4. Di prendere atto che i parametri applicativi da utilizzare per la determinazione del valore attuale medio, adottati a termini del comma 2 dell'art. 2 della legge regionale 11 luglio 2014, n. 4, nei confronti dei Consiglieri regionali che maturano i requisiti per l'erogazione dell'assegno vitalizio successivamente all'entrata in vigore della medesima legge regionale, sono i seguenti:
 - a) in relazione alla componente di natura finanziaria, la curva dei tassi reali desunta dalla media semplice dei tassi mensili pubblicati dalla Banca d'Italia nel proprio indice denominato „Rendistato per fasce di vita residua“, considerando i tassi risultanti nei dodici mesi antecedenti la data di approvazione del bilancio di previsione per il prossimo esercizio finanziario. I tassi reali si ottengono, scontando i tassi medi prima definiti al tasso di inflazione programmata, prevista dalla nota di aggiornamento del DEF 2018 ad oggi rilevati fino al mese di luglio 2018 compreso;
2. Kenntnshalber den Vorschlag betreffend die Gliederung der Einnahmen in Kategorien und der Ausgaben in Programme und Gruppierungen, welcher den technischen Begleitbericht darstellt und ergänzenden Bestandteil dieses Beschlusses bildet, so wie in der Anlage B) angeführt, beizulegen.
 3. Die Stellungnahme des Rechnungsprüferkollegiums laut Anlage C) als integrierenden Bestandteil dieses Beschlusses anzusehen.
 4. Zur Kenntnis zu nehmen, dass die gemäß Artikel 2 Absatz 2 des Regionalgesetzes Nr. 4 vom 11. Juli 2014 für die Ermittlung des durchschnittlichen Barwertes zu verwendenden Anwendungsparameter für jene Regionalratsabgeordneten, welche die Voraussetzungen für die Auszahlung der Leibrente nach Inkrafttreten des vorgenannten Gesetzes erwirken, die nachstehend angeführten sind:
 - a) in Bezug auf die finanzielle Komponente, die Kurve der realen Zinssätze, die vom einfachen Durchschnitt der monatlichen Zinssätze, wie sie von der Italienischen Notenbank im eigenen Index „Rendistato per fasce di vita residua“ veröffentlicht werden, abgeleitet wird, wobei die zwölf Monate vor Genehmigung des Haushaltsvoranschlags für das nächste Finanzjahr geltenden Zinssätze berücksichtigt werden. Die realen Zinssätze ergeben sich, indem von den durchschnittlichen, so wie zuvor ermittelten und bis einschließlich Juli 2018 erfassten Zinssätzen der Prozentsatz der programmierten Inflation laut dem Aktualisierungsbericht zum Wirtschafts- und Finanzdokument (WFD) 2018 abgerechnet wird;

b) in relazione alla componente di natura demografica, la probabilità di sopravvivenza è ottenuta dalla tavola "IPS55 impegni immediati", applicando la prevista scala di age-shifting, suddivisa per sessi.

b) in Bezug auf die demographische Komponente wird die Überlebenswahrscheinlichkeit auf der Grundlage der Sterbetafel „IPS55 impegni immediati“ berechnet, indem die vorgesehene Skala des Age-shifting, aufgeteilt nach Geschlechtern, zur Anwendung kommt.

IL PRESIDENTE/DER PRÄSIDENT

- Thomas Widmann -
firmato-gezeichnet

I SEGRETARI QUESTORI/DIE PRÄSIDIALSEKRETÄRE

- Pietro De Godenz -
firmato-gezeichnet

DELIBERAZIONE N. 369/18

L'UFFICIO DI PRESIDENZA DEL
CONSIGLIO REGIONALE

Visto il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, recante 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;

Visto il successivo decreto legislativo 10 agosto 2014, n. 126, recante disposizioni integrative e correttive del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 che, tra l'altro, ha sostituito il titolo III – Ordinamento finanziario e contabile delle regioni del d.lgs. n. 118/2011;

Visti i principi contabili applicati e gli schemi di bilancio allegati al d.lgs. n. 118/2011;

Preso atto inoltre che l'art. 9 della legge 24 dicembre 2012, n. 243, prevede l'equilibrio dei bilanci delle regioni e degli enti territoriali sia in fase di previsione che di rendiconto;

Ritenuto, in vista di fine legislatura, di approvare un bilancio tecnico di previsione 2019-2020-2021;

Visto lo schema di bilancio di previsione finanziario per gli anni 2019-2020-2021, redatto sulla base degli schemi contabili di cui all'allegato 9 al d.lgs. n. 118/2011, dall'Ufficio Bilancio del Consiglio regionale;

Visti i seguenti allegati che formano parte integrante e sostanziale al presente provvedimento:

allegato A) Bilancio di previsione per gli anni 2019-2020-2021;
allegato B) Documento tecnico di

BESCHLUSS Nr. 369/18

DAS PRÄSIDIUM DES REGIONALRATS -

Nach Einsicht in das Legislativdekret Nr. 118 vom 23. Juni 2011 betreffend Bestimmungen auf dem Sachgebiet der Harmonisierung der Buchhaltungssysteme und der Haushaltsvorlagen der Regionen, der örtlichen Körperschaften und deren Einrichtungen in Durchführung der Artikel 1 und 2 des Gesetzes Nr. 42 vom 5. Mai 2009;

Nach Einsicht in das Legislativdekret Nr. 126 vom 10. August 2014 betreffend ergänzende Bestimmungen und Berichtigungen zum Legislativdekret Nr. 118 vom 23. Juni 2011, mit dem unter anderem der Titel III – Finanz- und Buchhaltungsordnung der Regionen des Legislativdekretes Nr. 118/2011 ersetzt worden ist;

Nach Einsicht in die angewandten Haushaltsgrundsätze und die dem Legislativdekret Nr. 118/2011 beiliegenden Haushaltsvorlagen;

Des Weiteren zur Kenntnis genommen, dass Artikel 9 des Gesetzes Nr. 243 vom 24. Dezember 2012 den Haushaltsausgleich der Regionen und der Gebietskörperschaften sowohl im Rahmen des Haushaltsvoranschlags als auch der Rechnungslegung vorsieht;

In der Erwägung, dass ein technischer Haushaltsvoranschlag 2019-2020-2021 angesichts der zu Ende gehenden Legislaturperiode genehmigt werden sollte;

Nach Einsicht in den Entwurf des Haushaltsvoranschlags für die Finanzjahre 2019-2020-2021, der vom Amt für Haushalt des Regionalrats auf der Grundlage der Haushaltsvorlagen laut der Anlage 9 zum Legislativdekret Nr. 118/2011 erstellt worden ist;

Nach Einsicht in die nachstehend angeführten Anlagen, die ergänzenden und wesentlichen Bestandteil dieses Beschlusses bilden:

Anlage A) Haushaltsvoranschlag für die Finanzjahre 2019-2020-2021;
Anlage B) Technischer Begleitbericht zum

accompagnamento del Bilancio di previsione 2019-2020-2021;

Dato atto che sullo schema di bilancio di previsione finanziario dovrà essere acquisito il parere del Collegio dei revisori dei conti ai sensi dell'art. 72 del d.lgs. 118/2011;

Preso atto che l'art. 2 della legge regionale 11 luglio 2014, n. 4, prevede l'adeguamento dei parametri applicativi da utilizzare per la determinazione del valore attuale medio, da adottare con periodicità annuale, in sede di approvazione del bilancio preventivo del Consiglio Regionale, si propone la conferma dei criteri di cui alle lettere a) e b) del predetto art. 2 comma 1, con la specificazione che in relazione alla componente di natura finanziaria, la curva dei tassi reali desunta dalla media semplice dei tassi mensili pubblicati dalla Banca d'Italia nel proprio indice denominato "Rendistato per fasce di vita residua" da considerare, va riferita ai dodici mesi antecedenti, la data di approvazione del medesimo bilancio;

Visti gli articoli 5 e 6 del Regolamento interno del Consiglio regionale;

Su proposta del Presidente del Consiglio regionale;

Ad unanimità di voti legalmente espressi;

d e l i b e r a

1. di approvare lo schema del bilancio di previsione finanziario del Consiglio regionale per gli anni 2019-2020-2021, allegato A) Bilancio di previsione per gli anni 2019-2020-2021 che forma parte integrante e sostanziale al presente provvedimento;

2. di allegare, a fini conoscitivi, l'allegato B) Documento tecnico di accompagnamento del Bilancio di previsione 2019-2020-2021 che forma parte integrante e sostanziale al presente provvedimento;

3. di rinviare la definizione dei parametri

Haushaltsvoranschlag für die Finanzjahre 2019-2020-2021;

Zur Kenntnis genommen, dass gemäß Artikel 72 des Legislativdekretes Nr. 118/2011 zum Entwurf des Haushaltsvoranschlages das Gutachten des Kollegiums der Rechnungsprüfer eingeholt werden muss;

Zur Kenntnis genommen, dass Artikel 2 des Regionalgesetzes Nr. 4 vom 11. Juli 2014 die alljährliche Anpassung der Anwendungsparameter für die Ermittlung des durchschnittlichen Barwertes im Rahmen der Genehmigung des Haushalts des Regionalrates vorsieht, wird vorgeschlagen, die im vorgenannten Artikel 2 Absatz 1 Buchstabe a) und b) enthaltenen Kriterien zu bestätigen und hervorzuheben, dass sich - in Bezug auf die finanzielle Komponente - die Kurve der realen Zinssätze, die vom einfachen Durchschnitt der monatlichen Zinssätze, wie sie von der Italienischen Notenbank im eigenen Index mit der Bezeichnung „Rendistato per fasce di vita residua“ veröffentlicht werden, abgeleitet wird, auf die zwölf Monate vor Genehmigung des genannten Haushalts bezieht;

Nach Einsicht in die Artikel 5 und 6 der Geschäftsordnung des Regionalrats;

Auf Vorschlag des Präsidenten des Regionalrates;

Mit gesetzmäßig zum Ausdruck gebrachter Stimmeneinhelligkeit -

b e s c h l i e ß t

1. Den in der Anlage A) enthaltenen Entwurf des Haushaltsvoranschlages des Regionalrates für die Finanzjahre 2019-2020-2021, der ergänzender und wesentlicher Bestandteil dieses Beschlusses ist, zu genehmigen.

2. Kenntnishaft die Anlage B) betreffend das technische Begleitdokument zum Haushaltsvoranschlag für die Finanzjahre 2019-2020-2021 beizulegen, das ergänzenden und wesentlichen Bestandteil dieses Beschlusses bildet.

3. Die Festlegung der Anwendungspara-

applicativi da utilizzare per la determinazione del valore attuale medio, a termini del comma 2 dell'art. 2 della legge regionale 11 luglio 2014, n. 4, nei confronti dei Consiglieri regionali che maturano i requisiti per l'erogazione dell'assegno vitalizio successivamente all'entrata in vigore della medesima legge regionale, da adottare in occasione dell'approvazione in Aula del presente schema del bilancio di previsione.

4. di trasmettere la presente deliberazione al Collegio dei revisori dei conti per l'espressione del parere da riferire al Consiglio regionale.

meter für die Ermittlung des durchschnittlichen Barwertes, die im Sinne des Artikels 2 Absatz 2 des Regionalgesetzes Nr. 4 vom 11. Juli 2014 für jene Regionalratsabgeordneten anzuwenden sind, welche die Voraussetzungen für die Auszahlung der Leibrente nach Inkrafttreten des vorgenannten Regionalgesetzes erwirken, mit der Genehmigung des gegenständlichen Entwurfs des Haushaltsvoranschlags im Regionalrat vorzunehmen.

4. den vorliegenden Beschluss dem Kollegium der Rechnungsrevisoren zwecks Abgabe des dem Regionalrat zu unterbreitenden Gutachtens zu übermitteln.

ALLEGATO A)

BILANCIO DI PREVISIONE PER GLI ESERCIZI FINANZIARI

2019-2020-2021

**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE**

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO		
				2019	2020	2021
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		283.588,48	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		582.127,63	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente					
	Fondo di cassa all'1/1/2019		19.611.589,03	15.000.000,00		
2.000	TITOLO 2 - Trasferimenti correnti					
2.101	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	34.500.000,00	28.380.177,00	25.039.016,00	27.092.258,00
			34.500.000,00	28.380.177,00		
2.000	Totale TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	0,00	34.500.000,00	28.380.177,00	25.039.016,00	27.092.258,00
			34.500.000,00	28.380.177,00		

**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE**

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
3.000	TITOLO 3 - Entrate extratributarie					
3.100	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			1.000,00	1.000,00		
3.300	Tipologia 300 - Interessi attivi	3.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
			15.515,29	18.000,00		
3.500	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	12.792.396,04	109.515.000,00	6.451.000,00	1.115.000,00	505.000,00
			109.697.915,92	9.812.507,22		
3.000	Totale TITOLO 3 - Entrate extratributarie	12.795.396,04	109.531.000,00	6.467.000,00	1.131.000,00	521.000,00
			109.714.431,21	9.831.507,22		

**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE**

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO		
				2019	2020	2021
7.000	TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere					
7.100	Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				competenza cassa		
7.000	Totale TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				competenza cassa		

**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE**

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO		
				2019	2020	2021
9.000	TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro					
9.100	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	7.000,00	10.268.500,00	8.775.500,00	8.570.500,00	8.570.500,00
			cassa 10.473.459,37	8.782.500,00		
9.200	Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	0,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00
			cassa 750.000,00			
9.000	Totale TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	7.000,00	11.018.500,00	9.525.500,00	9.320.500,00	9.320.500,00
			cassa 11.223.459,37	9.532.500,00		
	Totale Titoli	12.802.396,04	155.049.500,00	44.372.677,00	35.490.516,00	36.933.768,00
			cassa 155.437.890,58	47.744.184,22		
	Totale Generale delle Entrate	12.802.396,04	155.915.216,11	44.372.677,00	35.490.516,00	36.933.768,00
			cassa 175.049.479,61	62.744.184,22		

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI		
				DELL'ANNO 2019	DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		283.588,48	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		582.127,63	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente					
	Fondo di cassa all'1/1/2019		19.611.589,03	15.000.000,00		
2	TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	0,00	34.500.000,00	28.380.177,00	25.039.016,00	27.092.258,00
			cassa	28.380.177,00		
3	TITOLO 3 - Entrate extratributarie	12.795.396,04	109.531.000,00	6.467.000,00	1.131.000,00	521.000,00
			cassa	109.714.431,21	9.831.507,22	
7	TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00	
9	TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	7.000,00	11.018.500,00	9.525.500,00	9.320.500,00	9.320.500,00
			cassa	11.223.459,37	9.532.500,00	
	Totale Titoli	12.802.396,04	155.049.500,00	44.372.677,00	35.490.516,00	36.933.758,00
			cassa	47.744.184,22		
	Totale Generale delle Entrate	12.802.396,04	155.915.216,11	44.372.677,00	35.490.516,00	36.933.758,00
			cassa	62.744.184,22		

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
01.00.0	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione		0,00	0,00	0,00	0,00
01.01.0	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali					
01.01.1	TITOLO 1 - Spese correnti	13.700.288,82	133.050.700,00	27.156.700,00	21.939.700,00	23.379.700,00
	di cui impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa		139.002.761,98	33.373.547,26		
01.01.0	Totale PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	13.700.288,82	133.050.700,00	27.156.700,00	21.939.700,00	23.379.700,00
	di cui impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa		139.002.761,98	33.373.547,26		
01.02.0	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale					
01.02.1	TITOLO 1 - Spese correnti	2.500,00	955.864,66	959.500,00	959.500,00	959.500,00
	di cui impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa		955.864,66	962.000,00		
01.02.0	Totale PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	2.500,00	955.864,66	959.500,00	959.500,00	959.500,00
	di cui impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa		955.864,66	962.000,00		
01.03.0	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato					
01.03.1	TITOLO 1 - Spese correnti	149.250,00	1.507.178,65	1.170.250,00	1.171.366,00	1.170.250,00
	di cui impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa		1.507.178,65	91.588,16	1.171.366,00	1.170.250,00
			1.602.615,08	1.319.500,00		

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
01.03.2	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	11.000,00	32.000,00	25.277,00	40.000,00	40.000,00
	di competenza			0,00	0,00	0,00
	di cui impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		32.000,00	36.277,00		
	cassa					
01.03.0	Totale PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	160.250,00	1.539.178,65	1.195.527,00	1.211.366,00	1.210.250,00
	di cui impegnato		0,00	91.588,16	0,00	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa		1.634.615,08	1.355.777,00		
01.08.0	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi					
01.08.1	TITOLO 1 - Spese correnti	35.000,00	90.000,00	96.000,00	110.000,00	114.358,00
	di cui impegnato			21.971,30	11.965,28	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa		107.263,94	131.000,00		
01.08.2	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	100.000,00	200.000,00	170.000,00	230.000,00	230.000,00
	di competenza			0,00	0,00	0,00
	di cui impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa		200.000,00	270.000,00		
01.08.0	Totale PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	135.000,00	290.000,00	266.000,00	340.000,00	344.358,00
	di competenza			21.971,30	11.965,28	0,00
	di cui impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		307.263,94	401.000,00		
	cassa					
01.10.0	PROGRAMMA 10 - Risorse umane					
01.10.1	TITOLO 1 - Spese correnti	218.409,96	774.445,17	740.450,00	740.450,00	740.450,00
	di competenza			0,00	0,00	0,00
	di cui impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		808.624,24	958.859,96		
	cassa					

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
01.10.0	Totale PROGRAMMA 10 - Risorse umane	218.409,96	774.445,17	740.450,00	740.450,00	740.450,00
	di cui impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa		808.624,24	958.859,96		
01.11.0	PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali					
01.11.1	TITOLO 1 - Spese correnti	24.500,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
	di cui impegnato			1.443,67	1.203,05	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa		30.983,74	53.500,00		
01.11.0	Totale PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	24.500,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
	di cui impegnato			1.443,67	1.203,05	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa		30.983,74	53.500,00		
01.00.0	Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	14.240.948,78	136.639.188,48	30.347.177,00	25.220.016,00	26.663.258,00
	di cui impegnato			114.983,13	13.168,33	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa		142.740.113,64	37.104.684,22		

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO		
				2019	2020	2021
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	8.257.527,63	4.500.000,00	950.000,00	950.000,00
	di cui impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa		1.000.000,00	1.000.000,00		
20.01.0	Totale PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,00	8.257.527,63	4.500.000,00	950.000,00	950.000,00
	di cui impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa		1.000.000,00	1.000.000,00		
20.00.0	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	8.257.527,63	4.500.000,00	950.000,00	950.000,00
	di cui impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa		1.000.000,00	1.000.000,00		

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
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	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui competenza			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	0,00	0,00
60.01.0	Totale PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui competenza			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	0,00	0,00
60.00.0	Totale MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui competenza			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	0,00	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO		
				2019	2020	2021
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	114.000,00	11.018.500,00	9.525.500,00	9.320.500,00	9.320.500,00
	di cui impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa		11.084.608,07	9.639.500,00		
99.01.0	Totale PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	114.000,00	11.018.500,00	9.525.500,00	9.320.500,00	9.320.500,00
	di cui impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa		11.084.608,07	9.639.500,00		
99.00.0	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	114.000,00	11.018.500,00	9.525.500,00	9.320.500,00	9.320.500,00
	di cui impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa		11.084.608,07	9.639.500,00		
Totale Missioni		14.354.948,78	155.915.216,11	44.372.677,00	35.490.516,00	36.933.758,00
	di cui impegnato			114.983,13	13.168,33	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa		154.824.721,71	47.744.184,22		
Totale Generale delle Spese		14.354.948,78	155.915.216,11	44.372.677,00	35.490.516,00	36.933.758,00
	di cui impegnato			114.983,13	13.168,33	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa		154.824.721,71	47.744.184,22		

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO		
				2019	2020	2021
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE						
1	TITOLO 1 - Spese correnti	14.129.948,78	144.664.716,11	34.651.900,00	25.900.016,00	27.343.258,00
	di competenza			114.983,13	13.168,33	0,00
	di cui impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui f. plu.vinc.			0,00	0,00	0,00
	cassa		143.508.113,64	37.798.407,22		
2	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	111.000,00	232.000,00	195.277,00	270.000,00	270.000,00
	di competenza			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
	cassa		232.000,00	306.277,00		
5	TITOLO 5 - Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di competenza			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
	cassa			0,00	0,00	0,00
7	TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	114.000,00	11.018.500,00	9.525.500,00	9.320.500,00	9.320.500,00
	di competenza			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
	cassa		11.084.608,07	9.639.500,00		
	Totale Titoli	14.354.948,78	155.915.216,11	44.372.677,00	35.490.516,00	36.933.758,00
	di competenza			114.983,13	13.168,33	0,00
	di cui impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui f. plu.vinc.			0,00	0,00	0,00
	cassa		154.824.721,71	47.744.184,22		
	Totale Generale delle Spese	14.354.948,78	155.915.216,11	44.372.677,00	35.490.516,00	36.933.758,00
	di competenza			114.983,13	13.168,33	0,00
	di cui impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui f. plu.vinc.			0,00	0,00	0,00
	cassa		154.824.721,71	47.744.184,22		

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

MISSIONE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO		
				2019	2020	2021
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE						
01	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	14.240.948,78	136.639.188,48	30.347.177,00	25.220.016,00	26.663.258,00
	di competenza					
	di cui impegnato			114.983,13	13.168,33	0,00
	di cui f. plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa		142.740.113,64	37.104.684,22		
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	8.257.527,63	4.500.000,00	950.000,00	950.000,00
	di competenza					
	di cui impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui f. plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa		1.000.000,00	1.000.000,00		
60	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di competenza					
	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		
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	114.000,00	11.018.500,00	9.525.500,00	9.320.500,00	9.320.500,00
	di competenza					
	di cui impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui f. plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa		11.084.608,07	9.639.500,00		
	Totale Missioni	14.354.948,78	155.915.216,11	44.372.677,00	35.490.516,00	36.933.758,00
	di competenza			114.983,13	13.168,33	0,00
	di cui impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui f. plu.vinc.		154.824.721,71	47.744.184,22		
	cassa					
	Totale Generale delle Spese	14.354.948,78	155.915.216,11	44.372.677,00	35.490.516,00	36.933.758,00
	di competenza			114.983,13	13.168,33	0,00
	di cui impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui f. plu.vinc.		154.824.721,71	47.744.184,22		
	cassa					

**BILANCIO DI PREVISIONE
COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO**

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2019	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2019 e rinviate all'esercizio 2020 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2019, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:			Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	
				2020	2021	Anni successivi		(g)
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
MISSIONI E PROGRAMMI ESERCIZIO 2019								
01.00	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione							
01.01	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.02	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.03	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.08	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.10	PROGRAMMA 10 - Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.11	PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.00	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti							
20.01	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60.00	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie							
60.01	PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99.00	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi							
99.01	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO**

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviate all'esercizio 2021 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:			Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020	
				2021	2022	Anni successivi		(g)
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)
MISSIONI E PROGRAMMI ESERCIZIO 2020								
01.00	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione							
01.01	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.02	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.03	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.08	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.10	PROGRAMMA 10 - Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.11	PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.00	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti							
20.01	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60.00	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie							
60.01	PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99.00	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi							
99.01	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO**

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2021	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020, non destinata ad essere utilizzate nell'esercizio 2021 e rinviate all'esercizio 2022 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:			Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021	
				2022	2023	Anni successivi		(g)
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)
MISSIONI E PROGRAMMI ESERCIZIO 2021								
01.00	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione							
01.01	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.02	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.03	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.08	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.10	PROGRAMMA 10 - Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.11	PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.00	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti							
20.01	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60.00	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie							
60.01	PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99.00	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi							
99.01	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	SPESSE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	15.000.000,00								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	37.798.407,22	34.651.900,00	25.900.016,00	27.343.258,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	28.380.177,00	28.380.177,00	25.039.016,00	27.092.258,00			0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	9.831.507,22	6.467.000,00	1.131.000,00	521.000,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	306.277,00	195.277,00	270.000,00	270.000,00
Titolo 5 - Entrate di riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie - di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	38.211.684,22	34.847.177,00	26.170.016,00	27.613.258,00	Totale spese finali.....	38.104.684,22	34.847.177,00	26.170.016,00	27.613.258,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti - di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	9.532.500,00	9.525.500,00	9.320.500,00	9.320.500,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	9.639.500,00	9.525.500,00	9.320.500,00	9.320.500,00
Totale titoli.....	47.744.184,22	44.372.677,00	35.490.516,00	36.933.758,00	Totale titoli.....	47.744.184,22	44.372.677,00	35.490.516,00	36.933.758,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	62.744.184,22	44.372.677,00	35.490.516,00	36.933.758,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	47.744.184,22	44.372.677,00	35.490.516,00	36.933.758,00
Fondo di cassa finale presunto	15.000.000,00								

Allegato F/6
**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO**

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Utilizzo risultato di amministrazione presunto per il finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00
Ripiano disavanzo presunto di amministrazione esercizio precedente (1)	(-)	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00
Entrate Titoli 1 - 2 - 3	(+)	34.847.177,00	26.170.016,00
Entrate in conto capitale per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche(2)	(+)	0,00	0,00
Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00
Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti (3)	(+)	0,00	0,00
Entrate per accensione di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(+)	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
Spese correnti	(-)	34.651.900,00	25.900.016,00
- di cui: fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00
Variazioni di attività finanziarie (se negativo)	(-)	0,00	0,00
Rimborso Prestiti	(-)	0,00	0,00
- di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)	(-)	0,00	0,00
- di cui per estinzione anticipata di prestiti	(-)	0,00	0,00
A) EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE	195.277,00	270.000,00	270.000,00

Allegato F/6
**BILANCIO DI PREVISIONE
 EQUILIBRI DI BILANCIO**

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Utilizzo risultato presunto di amministrazione vincolato per il finanziamento di spese d'investimento	(+)	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00
Entrate in conto capitale (Titolo 4)	(+)	0,00	0,00
Entrate Titolo 5.01.01- Alienazioni di partecipazioni	(+)	0,00	0,00
Entrate per accensione di prestiti (Titolo 6)	(+)	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
Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti (3)	(-)	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
Entrate per accensione di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(-)	0,00	0,00
Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00
Spese in conto capitale		195.277,00	270.000,00
- di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	0,00	0,00
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00
Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	(-)	0,00	0,00
Disavanzo progresso derivante da debito autorizzato e non contratto (presunto)	(-)	0,00	0,00
Variazioni di attività finanziarie (se positivo)	(+)	0,00	0,00
B) EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE	-195.277,00	-270.000,00	-270.000,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO**

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Utilizzo risultato presunto di amministrazione vincolato al finanziamento di attività finanziarie (+)	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
C) VARIAZIONI ATTIVITA' FINANZIARIA	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE (D=A+B)	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO**

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali delle Autonomie speciali (
A) Equilibrio di parte corrente	195.277,00	270.000,00	270.000,00
Utilizzo risultato di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti	(-) 0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.	195.277,00	270.000,00	270.000,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO**

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
----------------------------------	--	-------------------------	-------------------------

(1) Escluso il disavanzo derivante dal debito autorizzato e non contratto

(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 vincolate 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.

Allegato a)

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

+	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2018	17.596.457,90
+	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2018	283.588,48
+	Entrate già accertate nell'esercizio 2018	44.179.173,35
-	Uscite già impegnate nell'esercizio 2018	18.567.546,95
+/-	Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2018	0,00
-/+	Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2018	0,00
=	Risultato di amministrazione dell'esercizio 2018 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2019	43.491.672,78
+	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2018	99.806.826,65
-	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2018	118.418.453,05
+/-	Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2018	0,00
-/+	Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2018	0,00
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2018	0,00
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2018	24.880.046,38

2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2018:

Parte accantonata		
ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'		1.411.897,64
FONDO RISCHI PER CONTENZIOSO		17.500.000,00
	B) Totale parte accantonata	18.911.897,64
Parte vincolata		
UTILIZZO VINCOLI DERIVANTI DA LEGGI E DAI PRINCIPI CONTABILI		5.102.432,63
	C) Totale parte vincolata	5.102.432,63
Parte destinata agli investimenti		
	D) Totale destinata agli investimenti	0,00
	E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	865.716,11
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione dell'esercizio 2019		

3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2018:

Utilizzo quota vincolata	
Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto	

SPESA PER LE QUALI E' DATA FACOLTA' DI PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA PER SPESE OBBLIGATORIE DI CUI AL CAPITOLO 700

Codice MM.PP.TI.MA.L3.L4	Capitolo	Descrizione
001.01.01.03.02.01	100	CAP:100.000 Indennita ai Consiglieri regionali, indennita di funzione ai membri dell'Ufficio di Presidenza
001.01.01.02.01.01	105	CAP:105.000 IRAP su indennita ai Consiglieri regionali
001.01.01.03.02.01	110	CAP:110.000 Rimborso ai consiglieri regionali delle spese per l'esercizio del mandato e per la partecipazione alle sedute
001.11.01.03.02.99	111	CAP:111.000 Oneri per rimborso spese legali sostenute dai Consiglieri regionali per fatti o cause connessi alle proprie funzioni
001.01.01.04.01.04	120	CAP:120.000 interventi a favore dei gruppi consiliari
001.01.01.03.02.01	130	CAP:130.000 Rimborso parziale copertura assicurativa dei consiglieri regionali
001.01.01.03.02.01	135	CAP:135.000 Contribuzione previdenziale a carico del Consiglio regionale a termini dell'art. 5 della legge regionale 11 luglio 2014, n. 5
001.01.01.04.02.01	200	CAP:200.000 Spese per assegni vitalizi diretti e di reversibilita
001.01.01.02.01.01	220	CAP:220.000 IRAP su assegni vitalizi
001.01.01.02.01.01	270	CAP:270.000 IRAP su valore attuale
001.01.01.10.05.99	280	CAP:280.000 Altre spese dovute per irregolarita amministrative
001.01.01.04.02.01	285	CAP:285.000 Valore attuale da liquidare ai beneficiari e relativi oneri fiscali, a termini dell'art. 7 della legge reg. 11 luglio 2014, n. 4
001.01.01.04.01.02	290	CAP:290.000 Trasferimento alla Regione delle somme effettivamente introitate con destinazione Fondo regionale per il sostegno della famiglia e dell'occupazione nel territorio regionale di cui all'art. 11 della legge regionale 11luglio 2014, n. 4
001.01.01.04.01.02	291	CAP:291.000 Trasferimento alla Regione delle somme disinvestite dal Fondo di garanzia ai sensi dell'art. 2 della legge regionale 17 febbraio 2017, n. 1
001.01.01.03.02.03	295	CAP:295.000 Oneri per la riscossione delle somme non versate da parte dei Consiglieri a termini dell'art. 3 della legge regionale 11 luglio 2014, n. 4
001.10.01.01.01.01	300	CAP:300.000 Retribuzioni del personale dipendente
001.10.01.01.02.01	301	CAP:301.000 Contributi sociali effettivi a carico dell'ente
001.10.01.09.01.01	302	CAP:302.000 Rimborso spese per il personale accolto a comando
001.10.01.01.02.02	303	CAP:303.000 Assegni familiari e altri contributi sociali figurativi
001.10.01.01.02.01	304	CAP:304.000 Somme da corrispondere all'INPS (ex INPDAP) per la regolarizzazione contributiva
001.10.01.01.01.02	305	CAP:305.000 Fondo per la produttivita e il miglioramento dell'efficienza dei servizi
001.10.01.01.02.01	306	CAP:306.000 Contributi per la previdenza complementare
001.10.01.01.01.02	307	CAP:307.000 Spesa per la corresponsione al personale cessato dal servizio del trattamento di fine servizio/rapporto a carico INPS (ex INPDAP)
001.10.01.01.01.01	310	CAP:310.000 Compensi per lavoro straordinario
001.10.01.03.02.02	320	CAP:320.000 Indennita e rimborso spese per missioni
001.10.01.02.01.01	325	CAP:325.000 IRAP su retribuzioni del personale
001.10.01.01.01.02	330	CAP:330.000 Altre spese per il personale
001.10.01.01.02.02	340	CAP:340.000 Anticipazioni del trattamento di fine servizio al personale dipendente

SPESA PER LE QUALI E' DATA FACOLTA' DI PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA PER SPESE OBBLIGATORIE DI CUI AL CAPITOLO 700

Codice MM.PP.TI.MA.L3.L4	Capitolo	Descrizione
001.11.01.03.02.18	350	CAP.350.000 Spese per accertamenti sanitari, sorveglianza sanitaria e derivanti da disposizioni in materia di tutela della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro ai sensi del d.lgs. 81/08
001.03.01.01.01.01	360	CAP.360.000 Retribuzioni del personale dipendente
001.03.01.01.02.01	361	CAP.361.000 Contributi sociali effettivi a carico dell'ente
001.03.01.09.01.01	362	CAP.362.000 Rimborso spese per il personale accolto a comando
001.03.01.01.02.02	363	CAP.363.000 Assegni familiari e altri contributi sociali figurativi
001.03.01.01.02.01	364	CAP.364.000 Somme da corrispondere all'INPS (ex INPDAP) per la regolarizzazione contributiva
001.03.01.01.01.02	365	CAP.365.000 Fondo per la produttività e il miglioramento dell'efficienza dei servizi
001.03.01.01.02.01	366	CAP.366.000 Contributi per la previdenza complementare
001.03.01.01.01.01	367	CAP.367.000 Compensi per lavoro straordinario
001.03.01.03.02.02	368	CAP.368.000 Indennità e rimborso spese per missioni
001.03.01.02.01.01	369	CAP.369.000 IRAP su retribuzioni del personale
001.10.01.03.02.04	370	CAP.370.000 Spese per la formazione e l'aggiornamento del personale dipendente
001.03.01.01.02.02	371	CAP.371.000 Anticipazioni del trattamento di fine servizio al personale dipendente
001.03.01.01.02.02	372	CAP.372.000 Indennità di fine servizio al personale dipendente a carico ente
001.11.01.03.02.99	380	CAP.380.000 Oneri per rimborso spese legali sostenute dai dipendenti per fatti o cause connessi alle proprie funzioni
001.02.01.01.01.01	381	CAP.381.000 Retribuzioni del personale dipendente
001.02.01.01.02.01	382	CAP.382.000 Contributi sociali effettivi a carico dell'ente
001.02.01.09.01.01	383	CAP.383.000 Rimborso spese per il personale accolto a comando
001.02.01.01.02.02	384	CAP.384.000 Assegni familiari e altri contributi sociali figurativi
001.02.01.01.02.01	385	CAP.385.000 Somme da corrispondere all'INPS (ex INPDAP) per la regolarizzazione contributiva
001.02.01.01.01.02	386	CAP.386.000 Fondo per la produttività e il miglioramento dell'efficienza dei servizi
001.02.01.01.02.01	387	CAP.387.000 Contributi per la previdenza complementare
001.02.01.01.01.01	388	CAP.388.000 Compensi per lavoro straordinario
001.02.01.03.02.02	389	CAP.389.000 Indennità e rimborso spese per missioni
001.02.01.02.01.01	390	CAP.390.000 IRAP su retribuzioni del personale
001.02.01.01.02.02	391	CAP.391.000 Anticipazioni del trattamento di fine servizio al personale dipendente
001.02.01.01.02.02	392	CAP.392.000 Indennità di fine servizio al personale dipendente a carico ente
001.01.01.01.01.01	400	CAP.400.000 Retribuzioni del personale dipendente
001.01.01.01.02.01	401	CAP.401.000 Contributi sociali effettivi a carico dell'ente
001.01.01.09.01.01	402	CAP.402.000 Rimborso spese per il personale accolto a comando
001.01.01.01.02.02	403	CAP.403.000 Assegni familiari e altri contributi sociali figurativi

SPESA PER LE QUALI E' DATA FACOLTA' DI PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA PER SPESE OBBLIGATORIE DI CUI AL CAPITOLO 700

Codice MM.PP.TI.MA.L3.L4	Capitolo	Descrizione
001.01.01.01.02.01	404	CAP.404.000 Somme da corrispondere all'INPS (ex INPDAP) per la regolarizzazione contributiva
001.01.01.01.01.02	405	CAP.405.000 Fondo per la produttività e il miglioramento dell'efficienza dei servizi
001.01.01.01.02.01	406	CAP.406.000 Contributi per la previdenza complementare
001.01.01.01.01.01	407	CAP.407.000 Compensi per lavoro straordinario
001.01.01.03.02.02	408	CAP.408.000 Indennità e rimborso spese per missioni
001.01.01.02.01.01	409	CAP.409.000 IRAP su retribuzioni del personale
001.01.01.01.02.02	410	CAP.410.000 Anticipazioni del trattamento di fine servizio al personale dipendente
001.01.01.01.02.02	411	CAP.411.000 Indennità di fine servizio al personale dipendente a carico ente
001.10.01.01.02.02	420	CAP.420.000 Indennità di fine servizio al personale dipendente a carico ente
001.10.01.01.02.02	430	CAP.430.000 Spese per la concessione al personale cessato dal servizio o loro aventi diritto dell'assegno integrativo di pensione a carico del Consiglio regionale
001.03.01.03.02.07	520	CAP.520.000 Affitto di locali
001.03.01.03.02.05	524	CAP.524.000 Spese per riscaldamento, energia elettrica e utenze diverse
001.03.01.02.01.06	525	CAP.525.000 Tariffa per lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani
001.10.01.03.01.02	532	CAP.532.000 Spese per la fornitura di uniformi al personale ausiliario
001.03.01.10.04.01	533	CAP.533.000 Premi di assicurazione
001.01.01.03.02.01	568	CAP.568.000 Compenso ai componenti dell'organo regionale per la revisione dei bilanci e dei rendiconti
001.11.01.03.02.17	576	CAP.576.000 Rimborso spese per il servizio di tesoreria
001.11.01.02.01.02	578	CAP.578.000 Spese per imposta di registro e bollo
001.03.01.02.01.01	590	CAP.590.000 IRAP su prestazioni professionali
001.03.01.07.06.04	750	CAP.750.000 Interessi passivi su anticipazioni di cassa
001.03.01.03.02.17	780	CAP.780.000 Commissioni di gestione del patrimonio finanziario DUP del 26/11/2013 n. 371 art. 24
001.01.01.03.02.01	900	CAP.900.000 Compenso e rimborso spese viaggio ai rappresentanti del Consiglio regionale nella Commissione dei 12 per le norme di attuazione
001.01.01.02.01.01	910	CAP.910.000 IRAP su compenso e rimborso spese viaggio ai rappresentanti del consiglio regionale nella commissione dei dodici per le norme di attuazione

SPESE PER LE QUALI E' DATA FACOLTA' DI PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA PER SPESE IMPREVISTE DI CUI AL CAPITOLO 710

Codice MM.PP.TI.MA.L3.L4	Capitolo	Descrizione
001.03.01.03.01.02	508	CAP.508.000 Spese varie per altri beni di consumo
001.03.01.03.02.16	509	CAP.509.000 Spese varie per servizi amministrativi
001.03.01.03.02.13	510	CAP.510.000 Spese varie per servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente
001.03.01.03.02.09	516	CAP.516.000 Spese per manutenzione ordinaria e riparazioni di beni mobili, immobili, automezzi e altri beni materiali
001.03.01.03.01.02	540	CAP.540.000 Spese per altri beni di consumo
001.03.01.03.01.02	552	CAP.552.000 Spese varie e casuali

SPESE IN CONTO CAPITALE

Codice MM.PP.TI.MA.L3.L4	Capitolo	Descrizione
001.03.02.02.01.03	650	CAP.650.000 Acquisto di mobili, arredi e suppellettili
001.03.02.02.01.06	651	CAP.651.000 Acquisto di attrezzature e macchine per ufficio
001.03.02.02.01.01	652	CAP.652.000 Acquisto di mezzi di trasporto
001.08.02.02.01.07	670	CAP.670.000 Acquisto di hardware e strumentazione informatica
001.08.02.02.03.02	671	CAP.671.000 Acquisto di software, sviluppo e manutenzione evolutiva

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2019-2020-2021
(art. 11, comma 5, d.lgs. 118/2011)

PRINCIPI GENERALI

Il decreto legislativo 118/2011 prevede che le Regioni, gli enti locali ed i rispettivi enti e organismi strumentali, adottino la contabilità finanziaria a cui affiancare, a fini conoscitivi, un sistema di contabilità economico-patrimoniale. Lo stesso decreto legislativo stabilisce inoltre che gli enti conformino la propria gestione ai principi contabili comuni, così come comuni sono il piano dei conti e gli schemi di bilancio.

Il bilancio di previsione finanziario, della durata di almeno un triennio, ha natura autorizzatoria, in quanto gli stanziamenti di spesa costituiscono limiti all'assunzione degli impegni (con l'esclusione delle previsioni riguardanti le partite di giro). Con il bilancio pluriennale risulta pertanto possibile impegnare spese su annualità successive a quella del primo esercizio finanziario, a condizione che sussista la necessaria copertura finanziaria.

Il bilancio del primo anno è redatto anche in termini di cassa.

Le entrate sono suddivise per Titoli (in base alla fonte di provenienza) e per Tipologie (in base alla natura dell'entrata).

Anche l'articolazione del bilancio per la parte riferita alle spese è definita dalla legge e non è modificabile. Ciò allo scopo di assicurare maggiore trasparenza delle informazioni riguardanti il processo di allocazione e destinazione delle risorse in relazione ai vari settori di intervento, ma anche al fine di garantire la confrontabilità dei dati di bilancio tra le amministrazioni pubbliche. Le spese sono ripartite in "Missioni" che rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalle amministrazioni e in "Programmi" che rappresentano gli aggregati omogenei di attività svolte a perseguire gli obiettivi definiti nell'ambito delle Missioni. Le spese sono inoltre suddivise in spese correnti (Titolo 1) e spese in conto capitale (Titolo 2). Le Missioni del bilancio del Consiglio regionale sono tre, e precisamente:

La Missione 01 "Servizi istituzionali, generali e di gestione", la Missione 20 "Fondi e accantonamenti" e la Missione 99 "Servizi per conto terzi - partite di giro".

I Programmi del bilancio consiliare sono invece sei:

Programma 1 "Organi istituzionali", Programma 2 "Segreteria generale", Programma 3 "Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato", Programma 10 "Risorse umane" e Programma 11 "Altri servizi generali".

Fra le novità di maggior rilievo per quanto riguarda la contabilizzazione dei fatti di gestione, vi è l'introduzione del principio della competenza finanziaria "potenziata" in base al quale gli impegni di spesa vengono assunti nell'anno in cui si perfeziona l'obbligazione giuridica e con imputazione sull'anno nel quale l'obbligazione viene a scadenza, ossia diventa esigibile. Conseguentemente a tale principio è stato introdotto il concetto di "fondo pluriennale vincolato" che rappresenta un saldo finanziario, costituito da risorse già accertate destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

IL BILANCIO DI PREVISIONE

Nella determinazione delle previsioni di entrata del bilancio ci si è attenuti al principio della prudenza.

Per le spese, gli stanziamenti sono stati quantificati sulla base delle effettive necessità. In particolare, la previsione per le indennità dei Consiglieri, per l'erogazione degli assegni vitalizi e di reversibilità corrispondono a quelli della legislazione in vigore. Lo stanziamento per il finanziamento dei gruppi consiliari deriva dall'applicazione del regolamento approvato per la legislazione in corso.

Le spese di personale e relativi oneri riflessi e imposte corrispondono alle unità di personale in servizio e garantiscono la copertura per eventuali assunzioni in relazione alle necessità organizzative dell'ente. In merito alle spese per il personale si evidenzia che - in ottemperanza all'art. 14 del d.lgs. 118/2011 - a decorrere dall'esercizio finanziario 2018 tali spese sono state disaggregate sui Programmi all'interno della Missione 01 in relazione alla loro finalità nell'ambito della gestione finanziaria anziché trovare collocazione unicamente sul Programma 10 "risorse umane". La ripartizione delle spese di personale è stata effettuata sia con riferimento al glossario pubblicato sul sito della Ragioneria Generale dello Stato MEF, sia con riferimento all'articolazione organizzativa degli uffici del Consiglio regionale. Le sole spese riferite al personale a non essere ripartite sui vari Programmi sono quelle riguardanti la formazione, qualificazione e aggiornamento dei dipendenti secondo quanto previsto dal glossario del MEF, nonché le spese per gli accertamenti sanitari e quelle per i buoni pasto che non sono liquidate a cedolino e la cui contabilizzazione per Programmi risulterebbe complessa e di fatto inapplicabile. Tali spese continuano a trovare riferimento al Programma 10 "risorse umane".

Le altre spese di funzionamento del Consiglio regionale sono quantificate sulla base dei contratti in corso e delle spese che garantiscono il regolare funzionamento delle attività. I fondi di riserva previsti consentono un eventuale attingimento di risorse nel caso di carenza di

disponibilità sugli specifici capitoli delle spese obbligatorie ed impreviste.

Nel bilancio di previsione dell'esercizio 2018 è stato costituito per la prima volta il Fondo rischi contenzioso per la copertura di costi che si registrano quando si realizzano i rischi collegati con il contenzioso e il fondo accantonamenti vari per il trattamento di fine rapporto e tali fondi sono stati riportati anche nell'esercizio 2019.

Il bilancio di previsione del Consiglio regionale prevede esclusivamente entrate correnti a finanziamento di spese correnti ed in conto capitale, oltre agli stanziamenti previsti sui servizi per conto terzi e partite di giro.

Per l'esercizio finanziario 2019 sono rispettivamente previste entrate di competenza per euro 44.372.677,00 e di cassa per euro 62.744.184,22 e sono previste spese di competenza per euro 44.372.677,00 e di cassa per euro 47.744.184,22.

ENTRATE

Il bilancio di previsione del Consiglio regionale prevede entrate per trasferimenti dal bilancio regionale di euro 28.380.177,00 per le spese di funzionamento del Consiglio.

La contabilizzazione del credito d'imposta, derivante dall'applicazione della legge regionale dell'11 luglio 2014, n. 4 per l'importo di 5.500.000,00. L'utilizzo di tale somma è subordinato al rilascio del visto di conformità.

La contabilizzazione del credito IRAP, derivante dall'applicazione della legge regionale n. 4/2014 per l'importo di euro 410.000,00. L'utilizzazione di tale somma sarà in modalità "verticale".

Il contributo di solidarietà applicato agli assegni vitalizi e di reversibilità, a termini dell'art. 4 della legge regionale 11 luglio 2014, n. 5, ammonta ad euro 200.000,00.

Gli interessi attivi previsti sul conto di tesoreria dell'Ente, ammontano ad euro 15.000,00.

I trasferimenti correnti (Titolo 3) per svincoli dal fondo di garanzia ammontano ad euro 150.000,00 per il pagamento delle commissioni di gestione dei fondi di garanzia.

Gli introiti vari sono pari ad euro 55.000,00.

Il rimborso oneri per il personale comandato presso altri Enti pubblici ammonta ad euro 36.000,00.

Il rimborso della quota TFR anticipata dal Consiglio ai dipendenti cessati dal servizio e a carico INPS (ex INPDAP) ammonta ad euro 100.000,00.

I proventi per cessione in uso dei beni del Consiglio regionale ammontano ad euro 1.000,00.

Le entrate per conto terzi e per partite di giro ammontano ad euro 9.525.500,00.

SPESE

Le spese sono allocate prevalentemente al Titolo 1 (spese correnti) per euro 34.651.900,00 (99,44%) mentre al Titolo 2 (spese in conto capitale) sono stanziati somme per euro 195.277,00 (0,56%). A queste, vanno aggiunte le spese iscritte fra i servizi per conto terzi e partite di giro per un importo di euro 9.525.500,00.

Il Consiglio regionale non ha contratto e non contrarrà per l'intero triennio di riferimento del bilancio alcun mutuo o altra forma di indebitamento.

La spesa è ripartita su tre missioni:

- Missione 01, "Servizi istituzionali, generali e di gestione".
- Missione 20, "Fondi e accantonamenti";
- Missione 99, "Servizi per conto terzi".

La Missione 01 è a sua volta articolata in sei Programmi:

- Programma 1 "Organi istituzionali", che prevede uno stanziamento di euro 27.156.700,00 (89,49 %);
- Programma 2 "Segreteria generale" che prevede uno stanziamento di euro 959.500,00 (3,16%);
- Programma 3 "Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato" che prevede uno stanziamento di euro 1.195.527,00 (3,94 %) di cui 25.277,00 per acquisto attrezzature, mobili e arredi;
- Programma 8 "Statistica e sistemi informativi" che prevede uno stanziamento di euro 266.000,00 (0,88 %);
- Programma 10, "Risorse umane" prevede uno stanziamento di euro 740.450,00 (2,44 %);
- Programma 11, "Altri servizi generali" prevede uno stanziamento di euro 29.000,00 (0,09 %).

Le principali voci contenute nel Programma 1 "Organi istituzionali", fanno in particolare riferimento:

- alle indennità consiliari, alle contribuzioni e al rimborso spese per l'esercizio del mandato dei Consiglieri, nonché all'indennità di funzione dei componenti dell'Ufficio di Presidenza, i contributi ai gruppi consiliari e la contribuzione previdenziale a carico del Consiglio regionale a termine dell'art. 5 della legge regionale n. 5/2014 per euro 12.102.000,00;
- agli assegni vitalizi diretti agli ex Consiglieri e agli assegni di reversibilità, per euro 7.630.000,00;
- al valore attuale da liquidare ai beneficiari futuri e relativi oneri fiscali a termini dell'art. 7 della legge regionale n. 4/2014 per euro 1.405.000,00;
- ai trasferimenti alla Regione delle somme effettivamente introitate con destinazione fondo regionale per il sostegno delle famiglie e dell'occupazione di cui all'art. 11 della legge

regionale n. 4/2014 per euro 5.500.000,00;

- alle spese relative al personale dipendente per euro 327.700,00;

Trovano altresì stanziamento in bilancio le spese per l'adesione ad associazioni, organismi culturali e istituzionali per euro 20.000,00, le spese per l'organizzazione, l'adesione e la partecipazione a iniziative di carattere istituzionale per euro 130.000,00 e spese relative agli oneri per la riscossione delle somme non versate da parte dei Consiglieri a termini dell'art. 3 della legge regionale n. 4/2014 per euro 38.000,00.

Le spese per la partecipazione all'Organo regionale per la revisione dei bilanci e compenso e rimborso spese viaggio ai rappresentanti della commissione dei dodici ammontano ad euro 4.000,00.

Le voci contenute nel Programma 2 "Segreteria generale" riguardano unicamente gli oneri del personale assegnati a questa struttura. Il Programma 2, cui sono allocate risorse per euro 959.500,00, è stato inserito a bilancio per la prima volta a decorrere dal 2018 a seguito della ripartizione delle spese del personale sui Programmi di riferimento.

Le principali voci contenute nel Programma 3 "Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato" fanno in particolare riferimento:

- alle spese del personale, spese per beni vari di consumo, assicurazioni, affitto locali, spese per consulenze servizi finanziari, spese per commissioni di gestione del patrimonio finanziario per euro 1.195.527,00;

Le principali voci contenute nel Programma 8 "Statistica e sistemi informativi" fanno in particolare riferimento:

- alle spese per servizi informatici pari ad euro 96.000,00;
- alle spese per l'acquisto di hardware e software, allo sviluppo e alla manutenzione evolutiva dei programmi pari ad euro 170.000,00;

Le principali voci contenute nel Programma 10 "Risorse umane" riguardano:

- gli oneri per il personale che fanno riferimento a questo programma, le spese complessive per la formazione e l'aggiornamento di tutti i dipendenti del Consiglio e le spese relative ai buoni pasto per euro 740.450,00.

Le principali voci contenute nel Programma 11 "Altri servizi generali" fanno in particolare riferimento:

- spese per rimborso dei servizi di tesoreria, spese per accertamenti sanitari e spese per imposte di registro e bollo per euro 29.000,00;

Alla Missione 20 "Fondi e accantonamenti" sono stati complessivamente accantonati euro 4.500.000,00 così ripartiti:

- euro 500.000,00 per il fondo di riserva destinato alle spese obbligatorie;
- euro 300.000,00 per il fondo di riserva destinato alle spese impreviste;
- euro 200.000,00 per fondo accantonamenti vari (TFR);
- euro 3.500.000,00 per il fondo rischi contenzioso;

Il fondo di riserva per le autorizzazioni di cassa ammonta ad euro 1.000.000,00.

Alla Missione 99 “Servizi per conto terzi” (partite di giro) è riservato uno stanziamento di euro 9.525.500,00 corrispondente alla stessa voce compensativa iscritta fra le entrate. Si tratta di quelle spese effettuate conto terzi e che conseguono ad una pari entrata, quali versamento di contributi previdenziali e assistenziali, ritenute erariali ecc.

Nel bilancio di previsione è stato inserito nella tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto lo stanziamento a titolo di accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità, del fondo rischi contenzioso e l'accantonamento del trattamento di fine servizio dei dipendenti del Consiglio nello stesso importo previsto in sede di approvazione del rendiconto del Consiglio regionale.

Un'altra chiave di lettura delle spese è desumibile dal riepilogo del macroaggregato che articola le poste di bilancio sulla base della tipologia spesa (redditi da lavoro dipendente, imposte e tasse, acquisto beni e servizi, trasferimenti correnti, rimborsi/poste correttive delle entrate e delle spese correnti).

La proposta di articolazione delle tipologie di entrata in categorie e dei programmi di spesa in macroaggregati è allegata alla deliberazione di approvazione degli schemi di bilancio, ai fini conoscitivi.

Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi 2019 2020 2021

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		2019	2020	2021
1 Rigidità strutturale di bilancio				
1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti di competenza (Macroaggregati 1.1 'Redditi di lavoro dipendente' + 1.7 'Interessi passivi' + Titolo 4 'Rimborso prestiti' + 'IRAP' [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)	0,11	0,14	0,14
2 Entrate correnti				
2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'	0,58	0,78	0,74
2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'	0,33		
2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - 'Compartecipazioni di tributi' E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 'Entrate extratributarie') / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'	0,06	0,08	0,08
2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - 'Compartecipazioni di tributi' E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 'Entrate extratributarie') / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'	0,05		
3 Spesa di personale				
3.1 Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP (pdc 1.02.01.01) - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti di competenza (Spesa corrente - FCDE corrente - FPV entrata	0,11	0,15	0,14

Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi 2019 2020 2021

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		2019	2020	2021
3 Spesa di personale				
3.2	<p>Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro</p> <p>concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)</p> <p>Stanziamanti di competenza (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 'indennita' e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato' + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 'straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato' + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamanti di competenza (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 'IRAP' - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)</p>	0,00	0,00	0,00
3.3	<p>Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)</p> <p>Stanziamanti di competenza (pdc U.1.03.02.010 'Consulenze' + pdc U.1.03.02.12 'lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale') / Stanziamanti di competenza (Macroaggregato 1.1 'Redditi di lavoro dipendente' + pdc U.1.02.01.01 'IRAP' + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)</p>	0,02	0,02	0,02
4 Interessi passivi				
4.1	<p>Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)</p> <p>Stanziamanti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi' / Stanziamanti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")</p>	0,00	0,00	0,00
4.2	<p>Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi</p> <p>Stanziamanti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 'Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria' / Stanziamanti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi'</p>			

Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi 2019 2020 2021

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		2019	2020	2021
4 Interessi passivi				
4.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziameti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 'Interessi di mora' / Stanziameti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi'			
5 Investimenti				
5.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del FPV	0,01	0,01	0,01
5.2 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziameti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')	1,00	1,00	1,00
5.3 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziameti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')	0,00	0,00	0,00
5.4 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziameti di competenza (Titolo 6 'Accensione di prestiti' - Categoria 6.02.02 'Anticipazioni' - Categoria 6.03.03 'Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie' - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Stanziameti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')	0,00	0,00	0,00
6 Debiti non finanziari				
6.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziameto di cassa (Macroaggregati 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni') / Stanziameti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + 2.2 'Investimenti		0,88	

Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi 2019 2020 2021

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		2019	2020	2021
6	Debiti non finanziari			
6.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche fissi lordi e acquisto di terreni') Stanziamiento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	0,68		
7	Debiti finanziari			
7.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari Totale competenza Titolo 4 / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente			
7.2	Sostenibilita' debiti finanziari Stanziamiento di competenza [1.7 'Interessi passivi' - 'Interessi di mora' (U.1.07.06.02.000) - 'Interessi per anticipazioni prestiti' (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa - [Entrate categoria 4.02.06 'Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche' + 'Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche' (E.4.03.01.00.000) + 'Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni	0,00	0,00	0,00

Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi 2019 2020 2021

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		2019	2020	2021
7	Debiti finanziari			
	pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione' (E.4.03.04.00.000)] / Stanziamenti di competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate			
8	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
8.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	0,03		
8.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,00		
8.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	0,76		
8.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	0,21		
9	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
9.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio			
9.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto			
9.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	0,00		
10	Fondo pluriennale vincolato			
10.1	Utilizzo del FPV			

Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi 2019 2020 2021

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		2019	2020	2021
10 Fondo pluriennale vincolato				
	successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio			
11 Partite di giro e conto terzi				
11.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza per i primi tre titoli di entrata (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	0,27	0,36	0,34
11.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	0,27	0,36	0,34

**Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali delle Regioni e delle Province aut.
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacita' di riscossione**

Allegato n. 3-b

Bilancio di previsione esercizi 2019 2020 2021

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

Titolo, Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione entrate	
		2019 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2020 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2021 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	2019 Previsioni cassa / (previsioni competenza + residui)
2	TITOLO 2 - Trasferimenti correnti					
20101	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,64	0,71	0,73	0,48	0,58
20000	Totale TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	0,64	0,71	0,73	0,48	0,58

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali delle Regioni e delle Province aut.
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacita' di riscossione

Allegato n. 3-b

Bilancio di previsione esercizi 2019 2020 2021

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

Titolo, Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione entrate		
		2019 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2020 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2021 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	2019 Previsioni cassa / (previsioni competenza + residui)	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
3	TITOLO 3 - Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00
30300	Tipologia 300 - Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,76
30500	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	0,15	0,03	0,01	0,06	0,51	0,96
30000	Totale TITOLO 3 - Entrate extratributarie	0,15	0,03	0,01	0,06	0,51	0,96

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali delle Regioni e delle Province aut.
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacita' di riscossione

Allegato n. 3-b

Bilancio di previsione esercizi 2019 2020 2021

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

Titolo, Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione entrate	
		2019 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2020 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2021 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	2019 Previsioni cassa / (previsioni competenza + residui)
7	TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere					
70100	Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70000	Totale TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali delle Regioni e delle Province aut.
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacita' di riscossione

Allegato n. 3-b

Bilancio di previsione esercizi 2019 2020 2021

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

Titolo, Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione entrate	
		2019 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2020 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2021 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	2019 Previsioni cassa / (previsioni competenza + residui)
9	TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro					
90100	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	0,20	0,24	0,23	0,18	0,99
90200	Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	0,02	0,02	0,02	0,02	1,00
90000	Totale TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	0,21	0,26	0,25	0,20	0,99
	Totale Entrate	1,00	1,00	1,00	0,74	0,84

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali delle Regioni e delle Province aut.
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Allegato n. 3-c

Bilancio di previsione esercizi 2019 2020 2021

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (valori percentuali)				
		Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Media rendiconti tre esercizi precedenti	
Missioni e Programmi	Incidenza Missione/ Programma: Previsioni / stanziamiento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamiento / Previsione FPV totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamiento / totali previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamiento / totali previsioni missioni	Incidenza Missione/ Programma: (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	Capacità di pagamento: Media FPV: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
01.00	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione					
01.01	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	0,61	0,62	0,63	0,64	0,64
01.02	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	0,02	0,03	0,03	0,01	1,00
01.03	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,03	0,03	0,03	0,03	0,69
01.08	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,01	0,01	0,01	0,00	0,87
01.10	PROGRAMMA 10 - Risorse umane	0,02	0,02	0,02	0,06	0,97
01.11	PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,58
	Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	0,68	0,71	0,72	0,73	1,00
20.00	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti					
20.01	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,10	0,03	0,03	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,10	0,03	0,03	0,00	0,00
60.00	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie					
60.01	PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99.00	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi					
99.01	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,21	0,26	0,25	0,27	0,99
	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	0,21	0,26	0,25	0,27	0,99

ALLEGATO B)

**DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO
DEL BILANCIO DI PREVISIONE PER GLI ESERCIZI**

2019-2020-2021

PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
PREVISIONI DI COMPETENZA

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DELL'ANNO 2019		PREVISIONI DELL'ANNO 2020		PREVISIONI DELL'ANNO 2021	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
2.000.00	TITOLO 2 - Trasferimenti correnti						
2.101.00	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	28.380.177,00	0,00	25.039.016,00	0,00	27.092.258,00	0,00
2.101.02	Categoria 2 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	28.380.177,00	0,00	25.039.016,00	0,00	27.092.258,00	0,00
2.000.00	Totale TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	28.380.177,00	0,00	25.039.016,00	0,00	27.092.258,00	0,00

PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
PREVISIONI DI COMPETENZA

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DELL'ANNO 2019		PREVISIONI DELL'ANNO 2020		PREVISIONI DELL'ANNO 2021	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
3.000.00	TITOLO 3 - Entrate extratributarie						
3.100.00	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
3.103.00	Categoria 3 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
3.300.00	Tipologia 300 - Interessi attivi	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00
3.303.00	Categoria 3 - Altri interessi attivi	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00
3.500.00	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	6.451.000,00	0,00	1.115.000,00	0,00	505.000,00	0,00
3.501.00	Categoria 1 - Indennizzi di assicurazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.502.00	Categoria 2 - Rimborsi in entrata	136.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
3.599.00	Categoria 99 - Altre entrate correnti n.a.c.	6.315.000,00	0,00	1.015.000,00	0,00	405.000,00	0,00
3.000.00	Totale TITOLO 3 - Entrate extratributarie	6.467.000,00	0,00	1.131.000,00	0,00	521.000,00	0,00

PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
PREVISIONI DI COMPETENZA

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DELL'ANNO 2019		PREVISIONI DELL'ANNO 2020		PREVISIONI DELL'ANNO 2021	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
7.000.00	TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
7.100.00	Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.101.00	Categoria 1 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.000.00	Totale TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
PREVISIONI DI COMPETENZA

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DELL'ANNO 2019		PREVISIONI DELL'ANNO 2020		PREVISIONI DELL'ANNO 2021	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
9.000.00	TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro						
9.100.00	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	8.775.500,00	430.000,00	8.570.500,00	430.000,00	8.570.500,00	430.000,00
9.101.00	Categoria 1 - Altre ritenute	7.387.500,00	0,00	7.182.500,00	0,00	7.182.500,00	0,00
9.102.00	Categoria 2 - Ritenute su redditi da lavoro dipendente	756.000,00	0,00	756.000,00	0,00	756.000,00	0,00
9.103.00	Categoria 3 - Ritenute su redditi da lavoro autonomo	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00
9.199.00	Categoria 99 - Altre entrate per partite di giro	597.000,00	430.000,00	597.000,00	430.000,00	597.000,00	430.000,00
9.200.00	Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	750.000,00	0,00	750.000,00	0,00	750.000,00	0,00
9.202.00	Categoria 2 - Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi	730.000,00	0,00	730.000,00	0,00	730.000,00	0,00
9.204.00	Categoria 4 - Depositi di/prezzo terzi	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
9.000.00	Totale TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	9.525.500,00	430.000,00	9.320.500,00	430.000,00	9.320.500,00	430.000,00
	Totale Titoli	44.372.677,00	430.000,00	35.490.516,00	430.000,00	36.933.758,00	430.000,00

**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	
		COMPETENZA	CASSA
E2.00.00.00.000	Trasferimenti correnti	28.380.177,00	28.380.177,00
E2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	28.380.177,00	28.380.177,00
E2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	28.380.177,00	28.380.177,00
E2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	28.380.177,00	28.380.177,00
E3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	6.467.000,00	9.831.507,22
E3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.000,00	1.000,00
E3.01.03.00.000	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.000,00	1.000,00
E3.01.03.02.000	Fitti, noleggi e locazioni	1.000,00	1.000,00
E3.03.00.00.000	Interessi attivi	15.000,00	18.000,00
E3.03.03.00.000	Altri interessi attivi	15.000,00	18.000,00
E3.03.03.04.000	Interessi attivi da depositi bancari o postali	15.000,00	18.000,00
E3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	15.000,00	18.000,00
E3.05.01.00.000	Indennizzi di assicurazione	6.451.000,00	9.812.507,22
E3.05.01.99.000	Altri indennizzi di assicurazione n.a.c.	0,00	0,00
E3.05.02.00.000	Rimborsi in entrata	0,00	0,00
E3.05.02.01.000	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.)	136.000,00	1.338.409,96
E3.05.02.03.000	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	36.000,00	46.000,00
E3.05.99.00.000	Altre entrate correnti n.a.c.	100.000,00	1.292.409,96
E3.05.99.99.000	Altre entrate correnti n.a.c.	6.315.000,00	8.474.097,26
E7.00.00.00.000	Altre entrate correnti n.a.c.	6.315.000,00	8.474.097,26
E9.00.00.00.000	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	9.525.500,00	9.532.500,00
E9.01.00.00.000	Entrate per conto terzi e partite di giro	8.775.500,00	8.782.500,00
E9.01.01.00.000	Entrate per partite di giro	7.387.500,00	7.387.500,00
E9.01.01.02.000	Altre ritenute	120.000,00	120.000,00
E9.01.01.99.000	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	7.267.500,00	7.267.500,00
E9.01.02.00.000	Altre ritenute n.a.c.	756.000,00	756.000,00
E9.01.02.01.000	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	550.000,00	550.000,00
E9.01.02.02.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	186.000,00	186.000,00
E9.01.02.99.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	20.000,00	20.000,00
E9.01.03.00.000	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	35.000,00	35.000,00
E9.01.03.01.000	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	30.000,00	30.000,00
E9.01.03.02.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	5.000,00	5.000,00
E9.01.99.00.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	597.000,00	604.000,00
E9.01.99.03.000	Altre entrate per partite di giro	7.000,00	14.000,00
E9.01.99.99.000	Rimborso di fondi economici e carte aziendali Altre entrate per partite di giro diverse	590.000,00	590.000,00

**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	
		COMPETENZA	CASSA
E9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	750.000,00	750.000,00
E9.02.02.00.000	Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi	730.000,00	730.000,00
E9.02.02.03.000	Trasferimenti da Enti di Previdenza per operazioni conto terzi	730.000,00	730.000,00
E9.02.04.00.000	Depositi di/prezzo terzi	20.000,00	20.000,00
E9.02.04.02.000	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	20.000,00	20.000,00
E0.00.00.00.000	Totale Entrate	44.372.677,00	47.744.184,22

**SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI
PREVISIONI DI COMPETENZA**

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		PREVISIONI DELL'ANNO 2019	- di cui non ricorrenti	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	- di cui non ricorrenti	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	- di cui non ricorrenti
TITOLO 1 - Spese correnti							
101	Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	2.322.150,00	0,00	2.322.150,00	0,00	2.322.150,00	0,00
102	Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	1.529.000,00	0,00	1.502.000,00	0,00	1.502.000,00	0,00
103	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	11.575.750,00	0,00	11.590.866,00	0,00	11.594.108,00	0,00
104	Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	14.500.000,00	6.800.000,00	9.310.000,00	1.610.000,00	10.750.000,00	3.050.000,00
107	Macroaggregato 7 - Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109	Macroaggregato 9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	215.000,00	0,00	215.000,00	0,00	215.000,00	0,00
110	Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	4.510.000,00	0,00	960.000,00	0,00	960.000,00	0,00
100	Totale TITOLO 1 - Spese correnti	34.651.900,00	6.800.000,00	25.900.016,00	1.610.000,00	27.343.258,00	3.050.000,00
TITOLO 2 - Spese in conto capitale							
202	Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	195.277,00	195.277,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00
200	Totale TITOLO 2 - Spese in conto capitale	195.277,00	195.277,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00
TITOLO 5 - Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
501	Macroaggregato 1 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
500	Totale TITOLO 5 - Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro							
701	Macroaggregato 1 - Uscite per partite di giro	8.775.500,00	0,00	8.570.500,00	0,00	8.570.500,00	0,00
702	Macroaggregato 2 - Uscite per conto terzi	750.000,00	0,00	750.000,00	0,00	750.000,00	0,00
700	Totale TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	9.525.500,00	0,00	9.320.500,00	0,00	9.320.500,00	0,00
Totale		44.372.677,00	6.995.277,00	35.490.516,00	1.880.000,00	36.933.758,00	3.320.000,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESA CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2019

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

	101	102	103	104	107	108	109	110	100
	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive	Altre spese correnti	Totale
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI									
01 MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione									
01 PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	301.900,00	1.364.000,00	10.990.800,00	14.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.156.700,00
02 PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	895.550,00	55.000,00	8.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	959.500,00
03 PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	453.050,00	55.000,00	437.200,00	0,00	0,00	0,00	215.000,00	10.000,00	1.170.250,00
08 PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	96.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96.000,00
10 PROGRAMMA 10 - Risorse umane	671.650,00	33.000,00	35.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	740.450,00
11 PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	0,00	22.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.000,00
Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	2.322.150,00	1.529.000,00	11.575.750,00	14.500.000,00	0,00	0,00	215.000,00	10.000,00	30.151.900,00
20 MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti									
01 PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500.000,00	4.500.000,00
Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500.000,00	4.500.000,00
Totale Macroaggregati	2.322.150,00	1.529.000,00	11.575.750,00	14.500.000,00	0,00	0,00	215.000,00	4.510.000,00	34.651.900,00

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA**

2020

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

	101	102	103	104	107	108	109	110	100
	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive	Altre spese correnti	Totale
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI									
01 MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	301.900,00	1.337.000,00	10.990.800,00	9.310.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.939.700,00
01 PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	301.900,00	1.337.000,00	10.990.800,00	9.310.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.939.700,00
02 PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	895.550,00	55.000,00	8.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	959.500,00
03 PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	453.050,00	55.000,00	438.316,00	0,00	0,00	0,00	215.000,00	10.000,00	1.171.366,00
08 PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00
10 PROGRAMMA 10 - Risorse umane	671.650,00	33.000,00	35.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	740.450,00
11 PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	0,00	22.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.000,00
Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	2.322.150,00	1.502.000,00	11.590.866,00	9.310.000,00	0,00	0,00	215.000,00	10.000,00	24.950.016,00
20 MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti									
01 PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	950.000,00	950.000,00
Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	950.000,00	950.000,00
Totale Macroaggregati	2.322.150,00	1.502.000,00	11.590.866,00	9.310.000,00	0,00	0,00	215.000,00	960.000,00	25.900.016,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2021

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

	101	102	103	104	107	108	109	110	100
	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive	Altre spese correnti	Totale
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI									
01 MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	301.900,00	1.337.000,00	10.990.800,00	10.750.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.379.700,00
01 PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	301.900,00	1.337.000,00	10.990.800,00	10.750.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.379.700,00
02 PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	895.550,00	55.000,00	8.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	959.500,00
03 PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	453.050,00	55.000,00	437.200,00	0,00	0,00	0,00	215.000,00	10.000,00	1.170.250,00
08 PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	114.358,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114.358,00
10 PROGRAMMA 10 - Risorse umane	671.650,00	33.000,00	35.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	740.450,00
11 PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	0,00	22.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.000,00
Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	2.322.150,00	1.502.000,00	11.594.108,00	10.750.000,00	0,00	0,00	215.000,00	10.000,00	26.393.258,00
20 MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti									
01 PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	950.000,00	950.000,00
Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	950.000,00	950.000,00
Totale Macroaggregati	2.322.150,00	1.502.000,00	11.594.108,00	10.750.000,00	0,00	0,00	215.000,00	960.000,00	27.343.258,00

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI
COMPETENZA**

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

2019

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	201	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	202	203	Altri trasferimenti in conto capitale	204	205	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	301	302	303	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
01 - MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione													
03 - PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	25.277,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.277,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 - PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	170.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	0,00	195.277,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195.277,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Macroaggregati	0,00	195.277,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195.277,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI
COMPETENZA**

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

2020

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	201	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	203	204	Altri trasferimenti in conto capitale	205	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	301	Concessione crediti di breve termine	302	Concessione crediti di medio-lungo termine	303	Altre spese per incremento di attività finanziarie	304	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	300
01 - MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione																				
03 - PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 - PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	230.000,00	230.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	0,00	0,00	270.000,00	270.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Macroaggregati	0,00	0,00	270.000,00	270.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI
COMPETENZA**

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

2021

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	201	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	202	Contributi agli investimenti	203	Altri trasferimenti in conto capitale	204	Altre spese in conto capitale	205	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	301	Concessione crediti di breve termine	302	Concessione crediti di medio-lungo termine	303	Altre spese per incremento di attività finanziarie	304	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	300
01 - MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	230.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 - PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	270.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	0,00	270.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Macroaggregati	0,00	270.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA
2019**

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	701	702	700
01	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	8.775.500,00	750.000,00	9.525.500,00
	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	8.775.500,00	750.000,00	9.525.500,00
	Totale Macroaggregati	8.775.500,00	750.000,00	9.525.500,00

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA
2020**

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	701	702	700
01	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	8.570.500,00	750.000,00	9.320.500,00
	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	8.570.500,00	750.000,00	9.320.500,00
	Totale Macroaggregati	8.570.500,00	750.000,00	9.320.500,00

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA
2021**

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	701	702	700
01	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	8.570.500,00	750.000,00	9.320.500,00
	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	8.570.500,00	750.000,00	9.320.500,00
	Totale Macroaggregati	8.570.500,00	750.000,00	9.320.500,00

**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	
		COMPETENZA	CASSA
U1.00.00.00.000	Spese correnti	34.651.900,00	37.798.407,22
U1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	2.322.150,00	2.514.559,96
U1.01.01.00.000	Retribuzioni lorde	1.733.900,00	1.921.309,96
U1.01.01.01.000	Retribuzioni in denaro	1.499.500,00	1.499.500,00
U1.01.01.02.000	Altre spese per il personale	234.400,00	421.809,96
U1.01.02.00.000	Contributi sociali a carico dell'ente	588.250,00	593.250,00
U1.01.02.01.000	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	474.900,00	479.900,00
U1.01.02.02.000	Altri contributi sociali	113.350,00	113.350,00
U1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	1.529.000,00	1.554.150,00
U1.02.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	1.529.000,00	1.554.150,00
U1.02.01.01.000	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	1.495.000,00	1.495.150,00
U1.02.01.02.000	Imposta di registro e di bollo	22.000,00	42.000,00
U1.02.01.06.000	Tassa elo tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	12.000,00	17.000,00
U1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	11.575.750,00	11.859.750,00
U1.03.01.00.000	Acquisto di beni	60.000,00	80.000,00
U1.03.01.02.000	Altri beni di consumo	60.000,00	80.000,00
U1.03.02.00.000	Acquisto di servizi	11.515.750,00	11.779.750,00
U1.03.02.01.000	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	10.776.000,00	10.807.500,00
U1.03.02.02.000	Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	154.550,00	184.550,00
U1.03.02.03.000	Aggi di riscossione	38.000,00	38.000,00
U1.03.02.04.000	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	20.000,00	40.000,00
U1.03.02.05.000	Utenze e canoni	45.000,00	52.000,00
U1.03.02.07.000	Utilizzo di beni di terzi	105.200,00	120.200,00
U1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni	8.000,00	10.000,00
U1.03.02.10.000	Consulenze	70.000,00	90.000,00
U1.03.02.13.000	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	18.000,00	27.000,00
U1.03.02.16.000	Servizi amministrativi	3.000,00	3.000,00
U1.03.02.17.000	Servizi finanziari	192.000,00	294.000,00
U1.03.02.18.000	Servizi sanitari	5.000,00	7.500,00
U1.03.02.19.000	Servizi informatici e di telecomunicazioni	51.000,00	71.000,00
U1.03.02.99.000	Altri servizi	30.000,00	35.000,00
U1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	14.500.000,00	20.644.947,26
U1.04.01.00.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	6.100.000,00	12.244.947,26
U1.04.01.02.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	5.500.000,00	11.547.447,26
U1.04.01.04.000	Trasferimenti correnti a organismi interni e/o unità locali della amministrazione	600.000,00	697.500,00

**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	
		COMPETENZA	CASSA
U1.04.02.00.000	Trasferimenti correnti a Famiglie	8.400.000,00	8.400.000,00
U1.04.02.01.000	Interventi previdenziali	8.400.000,00	8.400.000,00
U1.07.00.00.000	Interessi passivi	0,00	0,00
U1.07.06.00.000	Altri interessi passivi	0,00	0,00
U1.07.06.04.000	Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesorerieri/cassieri	0,00	0,00
U1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	215.000,00	215.000,00
U1.09.01.00.000	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.)	215.000,00	215.000,00
U1.09.01.01.000	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.)	215.000,00	215.000,00
U1.10.00.00.000	Altre spese correnti	4.510.000,00	1.010.000,00
U1.10.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti	4.500.000,00	1.000.000,00
U1.10.01.01.000	Fondo di riserva	4.000.000,00	1.000.000,00
U1.10.01.03.000	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	0,00	0,00
U1.10.01.99.000	Altri fondi e accantonamenti	500.000,00	0,00
U1.10.02.00.000	Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00
U1.10.02.01.000	Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00
U1.10.04.00.000	Premi di assicurazione	10.000,00	10.000,00
U1.10.04.01.000	Premi di assicurazione contro i danni	10.000,00	10.000,00
U1.10.05.00.000	Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi	0,00	0,00
U1.10.05.99.000	Altre spese dovute per irregolarità e illeciti n.a.c.	0,00	0,00
U2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	195.277,00	306.277,00
U2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	195.277,00	306.277,00
U2.02.01.00.000	Beni materiali	110.277,00	171.277,00
U2.02.01.01.000	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	0,00	0,00
U2.02.01.03.000	Mobili e arredi	7.000,00	8.000,00
U2.02.01.06.000	Macchine per ufficio	18.277,00	28.277,00
U2.02.01.07.000	Hardware	85.000,00	135.000,00
U2.02.03.00.000	Beni immateriali	85.000,00	135.000,00
U2.02.03.02.000	Software	85.000,00	135.000,00
U5.00.00.00.000	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
U7.00.00.00.000	Uscite per conto terzi e partite di giro	9.525.500,00	9.639.500,00
U7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	8.775.500,00	8.789.500,00
U7.01.01.00.000	Versamenti di altre ritenute	7.387.500,00	7.387.500,00
U7.01.01.02.000	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	120.000,00	120.000,00
U7.01.01.99.000	Versamento di altre ritenute n.a.c.	7.267.500,00	7.267.500,00
U7.01.02.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	756.000,00	763.000,00
U7.01.02.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	550.000,00	550.000,00
U7.01.02.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	186.000,00	193.000,00

**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	
		COMPETENZA	CASSA
U7.01.02.99.000	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	20.000,00	20.000,00
U7.01.03.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	35.000,00	35.000,00
U7.01.03.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	30.000,00	30.000,00
U7.01.03.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	5.000,00	5.000,00
U7.01.99.00.000	Altre uscite per partite di giro	597.000,00	604.000,00
U7.01.99.03.000	Costituzione fondi economici e carite aziendali	7.000,00	14.000,00
U7.01.99.99.000	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	590.000,00	590.000,00
U7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	750.000,00	850.000,00
U7.02.02.00.000	Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni pubbliche	730.000,00	830.000,00
U7.02.02.03.000	Trasferimenti per conto terzi a Enti di Previdenza	730.000,00	830.000,00
U7.02.04.00.000	Depositi di/preso terzi	20.000,00	20.000,00
U7.02.04.02.000	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	20.000,00	20.000,00
U0.00.00.00.000	Totale Spese	44.372.677,00	47.744.184,22

ANLAGE A)

HAUSHALTSVORANSCHLAG FÜR DIE FINANZJAHRE

2019-2020-2021

**HAUSHALTSVORANSCHLAG
EINNAHMEN**

REGIONALRAT TRENANTINO-SÜDTIROL

TITEL, TYPOLOGIE	BEZEICHNUNG	VORAUSSICHTLICHE RÜCKSTÄNDE AM ENDE DES FINANZJAHRES 2018	ENDGÜLTIGE VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES 2018	VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES		
				2019	2020	2021
	Zweckgebundener Mehrjahresfonds für laufende Ausgaben		283.588,48	0,00	0,00	0,00
	Zweckgebundener Mehrjahresfonds für Investitionsausgaben		0,00	0,00	0,00	0,00
	Verwendung des Verwaltungsüberschusses		582.127,63	0,00	0,00	0,00
	- Davon vorzeitig verwendeter Überschuss Kassafonds zum 1/1/2019		19.611.589,03	15.000.000,00		
2.000	TITEL 2 - Laufende Zuwendungen					
2.101	Typologie 101 - Laufende Zuwendungen von öffentlichen Verwaltungen	0,00	34.500.000,00	28.380.177,00	25.039.016,00	27.092.258,00
			34.500.000,00	28.380.177,00		
2.000	Gesamtbetrag TITEL 2 - Laufende Zuwendungen	0,00	34.500.000,00	28.380.177,00	25.039.016,00	27.092.258,00
			34.500.000,00	28.380.177,00		

**HAUSHALTSVORANSCHLAG
EINNAHMEN**

REGIONALRAT TRENTINO-SÜDTIROL

TITEL, TYPOLOGIE	BEZEICHNUNG	VORAUSSICHTLICHE RÜCKSTÄNDE AM ENDE DES FINANZJAHRES 2018	ENDGÜLTIGE VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES 2018	VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES		
				2019	2020	2021
3.000	TITEL 3 - Außersteuerliche Einnahmen					
3.100	Typologie 100 - Verkauf von Gütern und Diensten und Einkünfte aus der Verwertung von Gütern	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
3.300	Typologie 300 - Aktivzinsen	3.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
			15.515,29	18.000,00		
3.500	Typologie 500 - Rückerstattungen und sonstige laufende Einnahmen	12.792.396,04	109.515.000,00	6.451.000,00	1.115.000,00	505.000,00
			109.697.915,92	9.812.507,22		
3.000	Gesamtbetrag TITEL 3 - Außersteuerliche Einnahmen	12.795.396,04	109.531.000,00	6.467.000,00	1.131.000,00	521.000,00
			109.714.431,21	9.831.507,22		

**HAUSHALTSVORANSCHLAG
EINNAHMEN**

REGIONALRAT TRENTINO-SÜDTIROL

TITEL, TYPOLOGIE	BEZEICHNUNG	VORAUSSICHTLICHE RÜCKSTÄNDE AM ENDE DES FINANZJAHRES 2018	ENDGÜLTIGE VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES 2018	VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES		
				2019	2020	2021
7.000	TITEL 7 - Vorschlüsse seitens des Schatzmeisters/Kassainstituts					
7.100	Typologie 100 - Vorschlüsse seitens des Schatzmeisters/Kassainstituts	0,00	0,00 Kompetenz Kassa	0,00 0,00	0,00	0,00
7.000	Gesamtbetrag TITEL 7 - Vorschlüsse seitens des Schatzmeisters/Kassainstituts	0,00	0,00 Kompetenz Kassa	0,00 0,00	0,00	0,00

**HAUSHALTSVORANSCHLAG
EINNAHMEN**

REGIONALRAT TRENTINO-SÜDTIROL

TITEL, TYPOLOGIE	BEZEICHNUNG	VORAUSSICHTLICHE RÜCKSTÄNDE AM ENDE DES FINANZJAHRES 2018	ENDGÜLTIGE VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES 2018	VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES		
				2019	2020	2021
9.000	TITEL 9 - Einnahmen für Dritte und Durchlaufposten					
9.100	Typologie 100 - Einnahmen Durchlaufposten	7.000,00	Kompetenz Kassa	8.775.500,00 8.782.500,00	8.570.500,00	8.570.500,00
9.200	Typologie 200 - Einnahmen für Dritte	0,00	Kompetenz Kassa	750.000,00 750.000,00	750.000,00	750.000,00
9.000	Gesamtbetrag TITEL 9 - Einnahmen für Dritte und Durchlaufposten	7.000,00	Kompetenz Kassa	9.525.500,00 9.532.500,00	9.320.500,00	9.320.500,00
	Gesamtbetrag Titel	12.802.396,04	Kompetenz Kassa	44.372.677,00 47.744.184,22	35.490.516,00	36.933.758,00
	Gesamtbetrag der Einnahmen	12.802.396,04	Kompetenz Kassa	44.372.677,00 62.744.184,22	35.490.516,00	36.933.758,00

**HAUSHALTSVORANSCHLAG
GESAMTÜBERBLICK DER EINNAHMEN NACH TITELN**

REGIONALRAT TRENTINO-SÜDTIROL

TITEL	BEZEICHNUNG	VORAUSSICHTLICHE RÜCKSTÄNDE AM ENDE DES FINANZJAHRES 2018	ENDGÜLTIGE VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES 2018	VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES		
				2019	2020	2021
	Zweckgebundener Mehrjahresfonds für laufende Ausgaben		283.588,48	0,00	0,00	0,00
	Zweckgebundener Mehrjahresfonds für Investitionsausgaben		0,00	0,00	0,00	0,00
	Verwendung des Verwaltungsüberschusses		582.127,63	0,00	0,00	0,00
	- Davon vorzeitig verwendeter Überschuss Kassafonds zum 1/1/2019		19.611.589,03	15.000.000,00		
2	TITEL 2 - Laufende Zuwendungen	0,00	34.500.000,00	28.380.177,00	25.039.016,00	27.092.258,00
			Kassa	28.380.177,00		
3	TITEL 3 - Außersteuerliche Einnahmen	12.795.396,04	109.531.000,00	6.467.000,00	1.131.000,00	521.000,00
			Kassa	9.831.507,22		
7	TITEL 7 - Vorschlüsse seitens des Schatzmeisters/Kassainstituts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kassa	0,00		
9	TITEL 9 - Einnahmen für Dritte und Durchlaufposten	7.000,00	11.018.500,00	9.525.500,00	9.320.500,00	9.320.500,00
			Kassa	9.532.500,00		
	Gesamtbetrag Titel	12.802.396,04	155.049.500,00	44.372.677,00	35.490.516,00	36.933.758,00
			Kassa	47.744.184,22		
	Gesamtbetrag der Einnahmen	12.802.396,04	155.915.216,11	44.372.677,00	35.490.516,00	36.933.758,00
			Kassa	62.744.184,22		

HAUSHALTSVORANSCHLAG AUSGABEN

REGIONALRAT TRENINO-SÜDTIROL

AUFGABENBEREICH PROGRAMM, TITEL	BEZEICHNUNG	VORAUSSICHTLICHE RÜCKSTÄNDE AM ENDE DES FINANZJAHRES 2018	ENDGÜLTIGE VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES 2018	VERANSCHLAGUNGEN		
				2019	2020	2021
	VERWALTUNGSÜBERSCHUSS		0,00	0,00	0,00	0,00
01.00.0	AUFGABENBEREICH 01 - Institutionelle Allgemein- Verwaltungsdienste					
01.01.0	PROGRAMM 1 - Institutionelle Organe					
01.01.1	TITEL 1 - Laufende Ausgaben	13.700.288,82	133.050.700,00	27.156.700,00	21.939.700,00	23.379.700,00
	Kompetenzgebarung			0,00	0,00	0,00
	davon zweckgebunden			0,00	0,00	0,00
	davon zweckge. Mehrjahresf.		0,00	0,00	0,00	0,00
	Kassa		139.002.761,98	33.373.547,26		
01.01.0	Gesamtbetrag PROGRAMM 1 - Institutionelle Organe	13.700.288,82	133.050.700,00	27.156.700,00	21.939.700,00	23.379.700,00
	davon zweckgebunden		0,00	0,00	0,00	0,00
	davon zweckge. Mehrjahresf.		0,00	0,00	0,00	0,00
	Kassa		139.002.761,98	33.373.547,26		
01.02.0	PROGRAMM 2 - Generalsekretariat					
01.02.1	TITEL 1 - Laufende Ausgaben	2.500,00	955.864,66	959.500,00	959.500,00	959.500,00
	Kompetenzgebarung			0,00	0,00	0,00
	davon zweckgebunden			0,00	0,00	0,00
	davon zweckge. Mehrjahresf.		0,00	0,00	0,00	0,00
	Kassa		955.864,66	962.000,00		
01.02.0	Gesamtbetrag PROGRAMM 2 - Generalsekretariat	2.500,00	955.864,66	959.500,00	959.500,00	959.500,00
	davon zweckgebunden		0,00	0,00	0,00	0,00
	davon zweckge. Mehrjahresf.		0,00	0,00	0,00	0,00
	Kassa		955.864,66	962.000,00		
01.03.0	PROGRAMM 3 - Wirtschafts- und Finanzverwaltung, Programmierung, Verwaltungsamt					
01.03.1	TITEL 1 - Laufende Ausgaben	149.250,00	1.507.178,65	1.170.250,00	1.171.366,00	1.170.250,00
	Kompetenzgebarung			0,00	0,00	0,00
	davon zweckgebunden			91.568,16	0,00	0,00
	davon zweckge. Mehrjahresf.		0,00	0,00	0,00	0,00
	Kassa		1.602.615,08	1.319.500,00		

HAUSHALTSVORANSCHLAG AUSGABEN

REGIONALRAT TRENINO-SÜDTIROL

AUFGABENBEREICH PROGRAMM, TITEL	BEZEICHNUNG	VORAUSSICHTLICHE RÜCKSTÄNDE AM ENDE DES FINANZJAHRES 2018	ENDGÜLTIGE VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES 2018	VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES		
				2019	2020	2021
01.03.2	TITEL 2 - Investitionsausgaben	11.000,00 Kompetenzgebarung davon zweckgebunden davon zweckge.Mehrfahresf. Kassa	32.000,00	25.277,00	40.000,00	40.000,00
01.03.0	Gesamtbetrag PROGRAMM 3 – Wirtschafts- Finanzverwaltung, Programmierung, Verwaltungsamt	160.250,00 Kompetenzgebarung davon zweckgebunden davon zweckge.Mehrfahresf. Kassa	1.539.178,65	1.195.527,00	1.211.366,00	1.210.250,00
01.08.0	PROGRAMM 8 - Statistik und Informationssysteme					
01.08.1	TITEL 1 - Laufende Ausgaben	35.000,00 Kompetenzgebarung davon zweckgebunden davon zweckge.Mehrfahresf. Kassa	90.000,00	96.000,00	110.000,00	114.358,00
01.08.2	TITEL 2 - Investitionsausgaben	100.000,00 Kompetenzgebarung davon zweckgebunden davon zweckge.Mehrfahresf. Kassa	200.000,00	170.000,00	230.000,00	230.000,00
01.08.0	Gesamtbetrag PROGRAMM 8 – Statistik und Informationssysteme	135.000,00 Kompetenzgebarung davon zweckgebunden davon zweckge.Mehrfahresf. Kassa	290.000,00	266.000,00	340.000,00	344.358,00
01.10.0	PROGRAMM 10 - Humane Ressourcen					
01.10.1	TITEL 1 - Laufende Ausgaben	218.409,96 Kompetenzgebarung davon zweckgebunden davon zweckge.Mehrfahresf. Kassa	774.445,17	740.450,00	740.450,00	740.450,00
			808.624,24	958.859,96		

HAUSHALTSVORANSCHLAG AUSGABEN

REGIONALRAT TRENINO-SÜDTIROL

AUFGABENBEREICH PROGRAMM, TITEL	BEZEICHNUNG	VORAUSSICHTLICHE RÜCKSTÄNDE AM ENDE DES FINANZJAHRES 2018	ENDGÜLTIGE VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES 2018	VERANSCHLAGUN- GEN DES JAHRES 2019	VERANSCHLAGUN- GEN DES JAHRES 2020	VERANSCHLAGUN- GEN DES JAHRES 2021
01.10.0	Gesamtbetrag PROGRAMM 10 – Humane Ressourcen	218.409,96 Kompetenzgebarung davon zweckgebunden davon zweckge.Mehrjahresf. Kassa	774.445,17	740.450,00 0,00 0,00 958.859,96	740.450,00 0,00 0,00	740.450,00 0,00 0,00
01.11.0	PROGRAMM 11 - Sonstige allgemeine Dienste					
01.11.1	TITEL 1 - Laufende Ausgaben	24.500,00 Kompetenzgebarung davon zweckgebunden davon zweckge.Mehrjahresf. Kassa	29.000,00	29.000,00 1.443,67 0,00 53.500,00	29.000,00 1.203,05 0,00	29.000,00 0,00 0,00
01.11.0	Gesamtbetrag PROGRAMM 11 – Sonstige allgemeine Dienste	24.500,00 Kompetenzgebarung davon zweckgebunden davon zweckge.Mehrjahresf. Kassa	29.000,00	29.000,00 1.443,67 0,00 53.500,00	29.000,00 1.203,05 0,00	29.000,00 0,00 0,00
01.00.0	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 01 Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste	14.240.948,78 Kompetenzgebarung davon zweckgebunden davon zweckge.Mehrjahresf. Kassa	136.639.188,48	30.347.177,00 114.983,13 0,00 37.104.684,22	25.220.016,00 13.168,33 0,00	26.663.258,00 0,00 0,00

HAUSHALTSVORANSCHLAG AUSGABEN

REGIONALRAT TRENINO-SÜDTIROL

AUFGABENBEREICH PROGRAMM, TITEL	BEZEICHNUNG	VORAUSSICHTLICHE RÜCKSTÄNDE AM ENDE DES FINANZJAHRES 2018	ENDGÜLTIGE VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES 2018	VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES		
				2019	2020	2021
20.00.0	AUFGABENBEREICH 20 – Fonds und Rückstellungen					
20.01.0	PROGRAMM 1 - Reservefonds					
20.01.1	TITEL 1 - Laufende Ausgaben	0,00 Kompetenzgebarung davon zweckgebunden davon zweckge.Mehrjahresf. Kassa	8.257.527,63	4.500.000,00 0,00 0,00 1.000.000,00	950.000,00 0,00 0,00	950.000,00 0,00 0,00
20.01.0	Gesamtbetrag PROGRAMM 1 - Reservefonds	0,00 Kompetenzgebarung davon zweckgebunden davon zweckge.Mehrjahresf. Kassa	8.257.527,63	4.500.000,00 0,00 0,00 1.000.000,00	950.000,00 0,00 0,00	950.000,00 0,00 0,00
20.00.0	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 20 - Fonds und Rückstellungen	0,00 Kompetenzgebarung davon zweckgebunden davon zweckge.Mehrjahresf. Kassa	8.257.527,63	4.500.000,00 0,00 0,00 1.000.000,00	950.000,00 0,00 0,00	950.000,00 0,00 0,00

HAUSHALTSVORANSCHLAG AUSGABEN

REGIONALRAT TRENINO-SÜDTIROL

AUFGABENBEREICH PROGRAMM, TITEL	BEZEICHNUNG	VORAUSSICHTLICHE RÜCKSTÄNDE AM ENDE DES FINANZJAHRES 2018	ENDGÜLTIGE VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES 2018	VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES		
				2019	2020	2021
60.00.0	AUFGABENBEREICH 60 - Finanzvorschüsse					
60.01.0	PROGRAMM 1 Rückerstattung von Schatzmeistervorschüssen					
60.01.5	TITEL 5 - Abschluss der vom Schatzmeister/Kassainstitut erhaltenen Vorschüsse	0,00 Kompetenzgebarung davon zweckgebunden davon zweckge. 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 0,00 0,00
60.01.0	Gesamtbetrag PROGRAMM 1 - Rückerstattung von Schatzmeistervorschüssen	0,00 Kompetenzgebarung davon zweckgebunden davon zweckge. 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 0,00 0,00
60.00.0	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 60 - Finanzvorschüsse	0,00 Kompetenzgebarung davon zweckgebunden davon zweckge. 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 0,00 0,00

HAUSHALTSVORANSCHLAG AUSGABEN

REGIONALRAT TRENINO-SÜDTIROL

AUFGABENBEREICH PROGRAMM, TITEL	BEZEICHNUNG	VORAUSSICHTLICHE RÜCKSTÄNDE AM ENDE DES FINANZJAHRES 2018	ENDGÜLTIGE VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES 2018	VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES		
				2019	2020	2021
99.00.0	AUFGABENBEREICH 99 – Dienste im Auftrag Dritter					
99.01.0	PROGRAMM 1 - Dienste für Dritte - Durchlaufposten					
99.01.7	TITEL 7 - Ausgaben für Dritte und Durchlaufposten	114.000,00 Kompetenzgebarung davon zweckgebunden davon zweckge. Mehrjahresf. Kassa	11.018.500,00	9.525.500,00	9.320.500,00	9.320.500,00
99.01.0	Gesamtbetrag PROGRAMM 1 - Dienste für Dritte - Durchlaufposten	114.000,00 Kompetenzgebarung davon zweckgebunden davon zweckge. Mehrjahresf. Kassa	11.018.500,00	9.525.500,00	9.320.500,00	9.320.500,00
99.00.0	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 99 - Dienste im Auftrag Dritter	114.000,00 Kompetenzgebarung davon zweckgebunden davon zweckge. Mehrjahresf. Kassa	11.018.500,00	9.525.500,00	9.320.500,00	9.320.500,00
	der					
	Gesamtbetrag Aufgabenbereiche	14.354.948,78 Kompetenzgebarung davon zweckgebunden davon zweckge. Mehrjahresf. Kassa	155.915.216,11	44.372.677,00	35.490.516,00	36.933.758,00
	Gesamtbetrag der Ausgaben	14.354.948,78 Kompetenzgebarung davon zweckgebunden davon zweckge. Mehrjahresf. Kassa	155.915.216,11	44.372.677,00	35.490.516,00	36.933.758,00

**HAUSHALTSVORANSCHLAG
GESAMTÜBERBLICK DER AUSGABEN NACH TITELN**

REGIONALRAT TRENТИNO-SÜDTIROL

TITEL	BEZEICHNUNG	VORAUSSICHTLICHE RÜCKSTÄNDE AM ENDE DES FINANZJAHRES 2018	ENDGÜLTIGE VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES 2018	VERANSCHLAGUNGEN DES		
				JAHRES 2019	JAHRES 2020	JAHRES 2021
VERWALTUNGSEHLEBETRAG						
1	TITEL 1 - Laufende Ausgaben	14.129.948,78	144.664.716,11	34.651.900,00	25.900.016,00	27.343.258,00
	in der Kompetenzgebarung			114.983,13	13.168,33	0,00
	davon zweckgebunden			0,00	0,00	0,00
	davon zweckgeb. Mehrjahresf.			37.798.407,22		
	Kassa					
2	TITEL 2 - Investitionsausgaben	111.000,00	232.000,00	195.277,00	270.000,00	270.000,00
	in der Kompetenzgebarung			0,00	0,00	0,00
	davon zweckgebunden			0,00	0,00	0,00
	davon zweckgeb. Mehrjahresf.			306.277,00		
	Kassa					
5	TITEL 5 - Abschluss der vom Schatzmeister/Kassainstitut erhaltenen Vorschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	in der Kompetenzgebarung			0,00	0,00	0,00
	davon zweckgebunden			0,00	0,00	0,00
	davon zweckgeb. Mehrjahresf.			0,00	0,00	0,00
	Kassa			0,00	0,00	0,00
7	TITEL 7 - Ausgaben für Dritte und Durchlaufposten	114.000,00	11.018.500,00	9.525.500,00	9.320.500,00	9.320.500,00
	in der Kompetenzgebarung			0,00	0,00	0,00
	davon zweckgebunden			0,00	0,00	0,00
	davon zweckgeb. Mehrjahresf.			9.639.500,00		
	Kassa					
	Gesamtbetrag Titel	14.354.948,78	155.915.216,11	44.372.677,00	35.490.516,00	36.933.758,00
	davon zweckgebunden			114.983,13	13.168,33	0,00
	davon zweckgeb. Mehrjahresf.			0,00	0,00	0,00
	Kassa			47.744.184,22		
	Gesamtbetrag der Ausgaben	14.354.948,78	155.915.216,11	44.372.677,00	35.490.516,00	36.933.758,00
	in der Kompetenzgebarung			114.983,13	13.168,33	0,00
	davon zweckgebunden			0,00	0,00	0,00
	davon zweckgeb. Mehrjahresf.			47.744.184,22		
	Kassa					

**HAUSHALTSVORANSCHLAG
GESAMTÜBERBLICK DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHEN**

REGIONALRAT TRENТИNO-SÜDTIROL

AUFGABENBEREICH	BEZEICHNUNG	VORAUSSICHTLICHE RÜCKSTÄNDE AM ENDE DES FINANZJAHRES 2018	ENDGÜLTIGE VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES 2018	VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES		
				2019	2020	2021
VERWALTUNGSFEHLBETRAG						
01	AUFGABENBEREICH 01 – Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste	14.240.948,78	136.639.188,48	30.347.177,00	25.220.016,00	26.663.258,00
			in der Kompetenzgebarung davon zweckgebunden	114.983,13	13.168,33	0,00
			davon zweckgeb. Mehrjahresf. Kassa	0,00	0,00	0,00
				37.104.684,22		
20	AUFGABENBEREICH 20 – Fonds und Rückstellungen	0,00	8.257.527,63	4.500.000,00	950.000,00	950.000,00
			in der Kompetenzgebarung davon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00
			davon zweckgeb. Mehrjahresf. Kassa	0,00	0,00	0,00
				1.000.000,00		
60	AUFGABENBEREICH 60 – Finanzvorschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			in der Kompetenzgebarung davon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00
			davon zweckgeb. Mehrjahresf. Kassa	0,00	0,00	0,00
				0,00		
99	AUFGABENBEREICH 99 – Dienste im Auftrag Dritter	114.000,00	11.018.500,00	9.525.500,00	9.320.500,00	9.320.500,00
			in der Kompetenzgebarung davon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00
			davon zweckgeb. Mehrjahresf. Kassa	0,00	0,00	0,00
				9.639.500,00		
	der	14.354.948,78	155.915.216,11	44.372.677,00	35.490.516,00	36.933.758,00
	Gesamtbeitrag der Aufgabenbereiche		in der Kompetenzgebarung davon zweckgebunden	114.983,13	13.168,33	0,00
			davon zweckgeb. Mehrjahresf. Kassa	0,00	0,00	0,00
				47.744.184,22		
	Gesamtbeitrag der Ausgaben	14.354.948,78	155.915.216,11	44.372.677,00	35.490.516,00	36.933.758,00
			in der Kompetenzgebarung davon zweckgebunden	114.983,13	13.168,33	0,00
			davon zweckgeb. Mehrjahresf. Kassa	0,00	0,00	0,00
				47.744.184,22		

**HAUSHALTSVORANSCHLAG
ZUSAMMENSETZUNG DES ZWECKGEBUNDENEN MEHRJAHRESFONDS NACH AUFGABENBEREICHEN UND PROGRAMMEN**

REGIONALRAT TRENТИNO-SÜDTIROL

	Zweckgebundener Mehrjahresfonds zum 31. Dezember des Finanzjahres 2018	In den vorhergehenden Finanzjahren zweckgebundene Ausgaben und Deckung durch den zweckgebundenen Mehrjahresfonds, die dem Finanzjahr 2019 angelastet werden	Anteil des zweckgebundenen Mehrjahresfonds zum 31. Dezember des Finanzjahres 2018, der im Finanzjahr 2019 nicht verwendet und auf das Finanzjahr 2020 und nachfolgende Finanzjahre übertragen werden soll	Ausgaben, die im Finanzjahr 2019 zweckgebunden, durch den zweckgebundenen Mehrjahresfonds gedeckt und den nachstehend angeführten Finanzjahren angelastet werden sollen:		Zweckgebundener Mehrjahresfonds zum 31. Dezember des Finanzjahres 2019
				2020	2021	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
FINANZJAHR 2019						
AUFGABENBEREICHE UND PROGRAMME						
01.00	AUFGABENBEREICH 01 – Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste					
01.01	PROGRAMM 1 - Institutionelle Organe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.02	PROGRAMM 2 - Generalsekretariat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.03	PROGRAMM 3 - Wirtschafts- und Finanzverwaltung, Programmierung, Verwaltungssamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.08	PROGRAMM 8 - Statistik und Informationssysteme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.10	PROGRAMM 10 - Humane Ressourcen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.11	PROGRAMM 11 - Sonstige allgemeine Dienste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.00	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 01 - Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.01	PROGRAMM 1 - Reservefonds	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60.00	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 20 - Fonds und Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60.01	PROGRAMM 1 - Rückerstattung von Schatzmeistervorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99.00	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 60 - Finanzvorschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99.01	PROGRAMM 1 - Dienste für Dritte - Durchlaufposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 99 - Dienste im Auftrag Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamtbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**HAUSHALTSVORANSCHLAG
ZUSAMMENSETZUNG DES ZWECKGEBUNDENEN MEHRJAHRESFONDS NACH AUFGABENBEREICHEN UND PROGRAMMEN**

REGIONALRAT TRENANTINO-SÜDTIROL

	Zweckgebundener Mehrjahresfonds zum 31. Dezember des Finanzjahres 2019	In den vorhergehenden Finanzjahren zweckgebundene Ausgaben und Deckung durch den zweckgebundenen Mehrjahresfonds, die dem Finanzjahr 2020 angelastet werden	Anteil des zweckgebundenen Mehrjahresfonds zum 31. Dezember des Finanzjahres 2019, der im Finanzjahr 2020 nicht verwendet und auf das Finanzjahr 2021 und nachfolgende Finanzjahre übertragen werden soll	Ausgaben, die im Finanzjahr 2020 zweckgebunden, durch den zweckgebundenen Mehrjahresfonds gedeckt und den nachstehend angeführten Finanzjahren angelastet werden sollen:		Zweckgebundener Mehrjahresfonds zum 31. Dezember des Finanzjahres 2020
				2021	2022	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
FINANZJAHR 2020						
01.00	AUFGABENBEREICH 01 – Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste					
01.01	PROGRAMM 1 - Institutionelle Organe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.02	PROGRAMM 2 - Generalsekretariat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.03	PROGRAMM 3 - Wirtschafts- und Finanzverwaltung, Programmierung, Verwaltungssysteme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.08	PROGRAMM 8 - Statistik und Informationssysteme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.10	PROGRAMM 10 - Humane Ressourcen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.11	PROGRAMM 11 - Sonstige allgemeine Dienste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 01 - Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.00	AUFGABENBEREICH 20 – Fonds und Rückstellungen					
20.01	PROGRAMM 1 - Reservefonds	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 20 - Fonds und Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60.00	AUFGABENBEREICH 60 - Finanzvorschüsse					
60.01	PROGRAMM 1 - Rückerstattung von Schatzmeistervorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 60 - Finanzvorschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99.00	AUFGABENBEREICH 99 – Dienste im Auftrag Dritter					
99.01	PROGRAMM 1 - Dienste für Dritte - Durchlaufposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 99 - Dienste im Auftrag Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamtbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**HAUSHALTSVORANSCHLAG
ZUSAMMENSETZUNG DES ZWECKGEBUNDENEN MEHRJAHRESFONDS NACH AUFGABENBEREICHEN UND PROGRAMMEN**

REGIONALRAT TRENТИNO-SÜDTIROL

	Zweckgebundener Mehrjahresfonds zum 31. Dezember des Finanzjahres 2020	In den vorhergehenden Finanzjahren zweckgebundene Ausgaben und Deckung durch den zweckgebundenen Mehrjahresfonds, die dem Finanzjahr 2021 angelastet werden	Anteil des zweckgebundenen Mehrjahresfonds zum 31. Dezember des Finanzjahres 2020, der im Finanzjahr 2021 nicht verwendet und auf das Finanzjahr 2022 und nachfolgende Finanzjahre übertragen werden soll	Ausgaben, die im Finanzjahr 2021 zweckgebunden, durch den zweckgebundenen Mehrjahresfonds gedeckt und den nachstehend angeführten Finanzjahren angelastet werden sollen:			Zweckgebundener Mehrjahresfonds zum 31. Dezember des Finanzjahres 2021	
				2022	2023	Nachfolgende Jahre		
				(d)	(e)	(f)		(g)
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
AUFGABENBEREICHE UND PROGRAMME								
	FINANZJAHR 2021							
01.00	AUFGABENBEREICH 01 – Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste							
01.01	PROGRAMM 1 - Institutionelle Organe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.02	PROGRAMM 2 - Generalsekretariat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.03	PROGRAMM 3 - Wirtschafts- und Finanzverwaltung, Programmierung, Verwaltungssamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.08	PROGRAMM 8 - Statistik und Informationssysteme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.10	PROGRAMM 10 - Humane Ressourcen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.11	PROGRAMM 11 - Sonstige allgemeine Dienste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 01 - Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.00	AUFGABENBEREICH 20 – Fonds und Rückstellungen							
20.01	PROGRAMM 1 - Reservefonds	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 20 - Fonds und Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60.00	AUFGABENBEREICH 60 - Finanzvorschüsse							
60.01	PROGRAMM 1 - Rückerstattung von Schatzmeistervorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 60 - Finanzvorschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99.00	AUFGABENBEREICH 99 – Dienste im Auftrag Dritter							
99.01	PROGRAMM 1 - Dienste für Dritte - Durchlaufposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 99 - Dienste im Auftrag Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamtbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ZUSAMMENFASSENDER GESAMTÜBERBLICK

REGIONALRAT TRENTINO-SÜDTIROL

EINNAHMEN	KASSABESTAND DES HAUSHALTS- BEZUGSJAHRES 2019	KOMPETENZ DES HAUSHALTS- BEZUGSJAHRES 2019	KOMPETENZ DES JAHRES 2020	KOMPETENZ DES JAHRES 2021	AUSGABEN	KASSABESTAND DES HAUSHALTS- BEZUGSJAHRES 2019	KOMPETENZ DES HAUSHALTS- BEZUGSJAHRES 2019	KOMPETENZ DES JAHRES 2020	KOMPETENZ DES JAHRES 2021
Angenommener Kassafonds zu Beginn des Haushaltsjahres	15.000.000,00								
Verwendung des voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses		0,00	0,00	0,00	Verwaltungsfehlbetrag		0,00	0,00	0,00
Zweckgebundener Mehrjahresfonds		0,00	0,00	0,00					
Titel 1 - Laufende Einnahmen aus Abgaben, Beiträgen und Ausgleichen	0,00	0,00	0,00	0,00	Titel 1 - Laufende Ausgaben - davon zweckgebundener Mehrjahresfonds	37.798.407,22	34.651.900,00	25.900.016,00	27.343.258,00
Titel 2 - Laufende Zuwendungen	28.380.177,00	28.380.177,00	25.039.016,00	27.092.258,00			0,00	0,00	0,00
Titel 3 - Außersteuerliche Einnahmen	9.831.507,22	6.467.000,00	1.131.000,00	521.000,00					
Titel 4 - Investitionseinnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	Titel 2 - Investitionsausgaben - davon zweckgebundener Mehrjahresfonds	306.277,00	195.277,00	270.000,00	270.000,00
Titel 5 - Einnahmen aus dem Abbau von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	Titel 3 - Ausgaben zur Erhöhung der Finanzanlagen - davon zweckgebundener Mehrjahresfonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einnahmen.....	38.211.684,22	34.847.177,00	26.170.016,00	27.613.258,00	Summe Endausgaben.....	38.104.684,22	34.847.177,00	26.170.016,00	27.613.258,00
Titel 6 - Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	Titel 4 - Rückzahlung von Darlehen - davon Fonds für Liquiditätsvorschuss (Gesetzesdekret 35/2013)	0,00	0,00	0,00	0,00
Titel 7 - Verschüsse seitens des Schatzmeisters/Kassainstituts	0,00	0,00	0,00	0,00	Titel 5 - Abschluss der vom Schatzmeister/Kassainstitut erhaltenen Verschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
Titel 9 - Einnahmen für Dritte und Durchlaufposten	9.532.500,00	9.525.500,00	9.320.500,00	9.320.500,00	Titel 7 - Ausgaben für Dritte und Durchlaufposten	9.639.500,00	9.525.500,00	9.320.500,00	9.320.500,00
Summe Titel.....	47.744.184,22	44.372.677,00	35.490.516,00	36.933.758,00	Summe Titel.....	47.744.184,22	44.372.677,00	35.490.516,00	36.933.758,00
GESAMTSUMME DER EINNAHMEN	62.744.184,22	44.372.677,00	35.490.516,00	36.933.758,00	GESAMTSUMME DER AUSGABEN	47.744.184,22	44.372.677,00	35.490.516,00	36.933.758,00
Voraussichtlicher Kassafonds am Haushaltsende	15.000.000,00								

Anlage F/6
**HAUSHALTSVORANSCHLAG
 BILANZAUSGLEICH**

REGIONALRAT TRENINO-SÜDTIROL

WIRTSCHAFTLICH-FINANZIELLER AUSGLEICH	KOMPETENZ BEZUGSJAHR DES HAUSHALTS 2019	KOMPETENZ JAHR 2020	KOMPETENZ JAHR 2021
Verwendung des voraussichtlichen des Verwaltungsergebnisses für die Finanzierung der laufenden Ausgaben und der Darlehensrückzahlung	0,00	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	0,00	0,00	0,00
Einnahmen Titel 1 - 2 - 3	34.847.177,00	26.170.016,00	27.613.258,00
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	34.651.900,00	25.900.016,00	27.343.258,00
- 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 negati)	0,00		0,00
Rückzahlungen von Darlehen	0,00	0,00	0,00
- davon Fonds für Liquiditätsvorschuss (Gesetzesdekret 35/2013 in geltender Fassung und Refinanzierungen)	0,00	0,00	0,00
- davon für die vorzeitige Tilgung von Darlehen	0,00	0,00	0,00
A) AUSGLEICH LAUFENDER ANTEIL	195.277,00	270.000,00	270.000,00

Anlage F/6
**HAUSHALTSVORANSCHLAG
 BILANZAUSGLEICH**

REGIONALRAT TRENINO-SÜDTIROL

WIRTSCHAFTLICH-FINANZIELLER AUSGLEICH		KOMPETENZ BEZUGSJAHR DES HAUSHALTS 2019	KOMPETENZ JAHR 2020	KOMPETENZ JAHR 2021
Verwendung des voraussichtlichen zweckgebundenen Verwaltungsergebnisses zur Finanzierung von Investitionsausgaben	(+)	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 öffentlichen Verwaltungen (2)	(-)	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 oder 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	(-)	195.277,00	270.000,00	270.000,00
- 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 - Acquisitionen von Beteiligungen und Kapitalzuführungen	(-)	0,00	0,00	0,00
Vorheriger Fehlbetrag aus (voraussichtlichen) genehmigten und nicht vertraglich vereinbarten Schulden (-)	(-)	0,00	0,00	0,00
Veränderungen der Finanzanlagen (falls positiv)	(+)	0,00	0,00	0,00
B) AUSGLEICH INVESTITIONSANTEIL		-195.277,00	-270.000,00	-270.000,00

Anlage F/6
**HAUSHALTSVORANSCHLAG
 BILANZAUSGLEICH**

REGIONALRAT TRENINO-SÜDTIROL

WIRTSCHAFTLICH-FINANZIELLER AUSGLEICH	KOMPETENZ BEZUGSJAHR DES HAUSHALTS 2019	KOMPETENZ JAHR 2020	KOMPETENZ JAHR 2021
Verwendung des voraussichtlichen Verwaltungsergebnisses zur Finanzierung von 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
C) ÄNDERUNGEN DER FINANZANLAGEN	0,00	0,00	0,00
ENDAUSGLEICH (D=A+B)	0,00	0,00	0,00

Anlage F/6
**HAUSHALTSVORANSCHLAG
 BILANZAUSGLEICH**

REGIONALRAT TRENINO-SÜDTIROL

WIRTSCHAFTLICH-FINANZIELLER AUSGLEICH	KOMPETENZ BEZUGSJAHR DES HAUSHALTS 2019	KOMPETENZ JAHR 2020	KOMPETENZ JAHR 2021
Saldo laufender Teil für die finanzielle Abdeckung der mehrjährigen Investitionen der Sonderautonomien			
A) Ausgleich laufender Teil	195.277,00	270.000,00	270.000,00
Verwendung des Verwaltungsergebnisses für die Finanzierung der laufenden Ausgaben und der Darlehensrückzahlung	0,00		
	(-)		
Ausgleich laufender Anteil für die finanzielle Abdeckung der mehrjährigen Investitionen	195.277,00	270.000,00	270.000,00

Anlage F/6
**HAUSHALTSVORANSCHLAG
 BILANZAUSGLEICH**

REGIONALRAT TRENANTINO-SÜDTIROL

	KOMPETENZ BEZUGSJAHR DES HAUSHALTS 2019	KOMPETENZ JAHR 2020	KOMPETENZ JAHR 2021
<p>WIRTSCHAFTLICH-FINANZIELLER AUSGLEICH</p>			

- (1) Ausgenommen der Fehlbetrag, der sich aufgrund der ermächtigteten aber nicht aufgenommenen Verschuldung ergibt
- (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 Gebarungen verwendet 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 Gebarungen verwendet worden sind, ermittelt worden sind.

Anlage a)
NACHWEIS DES VORAUSSICHTLICHEN VERWALTUNGSERGEBNISSES

REGIONALRAT TRENINO-SÜDTIROL

+	Verwaltungsergebnis zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	17.596.457,90
+	Zweckgebundener Mehrjahresfonds zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	283.588,48
+	Schon festgestellte Einnahmen im Haushaltsjahr 2018	44.179.173,35
-	Schon zweckgebundene Ausgaben im Haushaltsjahr 2018	18.567.546,95
+/-	Änderungen der bereits im Haushaltsjahr 2018 aufgetretenen Einnahmerrückstände	0,00
-/+	Änderungen der bereits im Haushaltsjahr 2018 aufgetretenen 2018 Ausgabenrückstände	0,00
=	Verwaltungsergebnis des Haushaltsjahres 2018 zum Zeitpunkt der Verfassung des Haushaltsvoranschlags des Jahres 2019	43.491.672,78
+	Veranschlagte Einnahmen, die für den restlichen Zeitraum des Haushaltsjahres 2018 festgestellt werden	99.806.826,65
-	Veranschlagte Ausgaben, die für den restlichen Zeitraum des Haushaltsjahres 2018 festgestellt werden	118.418.453,05
+/-	Veränderungen der für den restlichen Zeitraum des Haushaltsjahres 2018 voraussichtlichen Einnahmerrückstände	0,00
-/+	Veränderungen der für den restlichen Zeitraum des Haushaltsjahres 2018 voraussichtlichen Ausgabenrückstände	0,00
-	Mehrfähriger im Haushaltsjahr 2018 vermuteter gebundener End-Fonds	0,00
=	A) Voraussichtliches Verwaltungsergebnis am 31/12/2018	24.880.046,38

2) Zusammensetzung des voraussichtlichen Verwaltungsergebnisses am al 31/12/2018:

Rückstellungen		
RÜCKSTELLUNG FÜR DEN FONDS FÜR ZWEIFELHAFTE FORDERUNGEN		1.411.897,64
RISIKOFONDS FÜR RICHTSSPESEN UND ALLFÄLLIGE FOLGEKOSTEN		17.500.000,00
B) Summe Rückstellungen		18.911.897,64
Gebundener Teil		
VERWENDUNG DER BINDUNGEN AUS GESETZEN UND BUCHHALTUNGSGRUNDSÄTZEN		5.102.432,63
C) Summe gebundener Anteil		5.102.432,63
Anteil für Investitionen		
D) Summe für Investitionen		0,00
E) Summe verfügbarer Teil (E=A-B-C-D)		865.716,11
Ist E negativ, wird dieser Betrag unter den Ausgaben des Haushaltsvoranschlags 2019 eingetragen		

3) Verwendung der gebundenen Anteile des voraussichtlichen Verwaltungsergebnisses am 31/12/2018:

Verwendung des gebundenen Anteils	
Summe Verwendung des vermuteten Verwaltungsüberschusses	

AUSGABEN, FÜR WELCHE DIE MÖGLICHKEIT DER ENTNAHME AUS DEM RESERVERFONDS FÜR PFLICHTAUSGABEN LAUT DEM KAPITEL 700 BESTEHT

Kodex A.P.T.G.S3.S4	Kapitel	BEZEICHNUNG
001.01.01.03.02.01	100	KAP.100.000 Aufwandsentschädigung der Regionalratsabgeordneten, Amtsentschädigung der Mitglieder des Präsidiums
001.01.01.02.01.01	105	KAP.105.000 IRAP auf die Aufwandsentschädigung der Regionalratsabgeordneten
001.01.01.03.02.01	110	KAP.110.000 Rückerstattung der in Ausübung des Mandats und für die Teilnahme an den Sitzungen bestrittenen Ausgaben an die Regionalratsabgeordneten
001.01.01.03.02.99	111	KAP.111.000 Ausgaben für die Rückerstattung der von den Regionalratsabgeordneten für Vorfälle oder Klagen, die mit den eigenen Aufgaben in Zusammenhang stehen, bestrittenen Anwaltskosten
001.01.01.04.01.04	120	KAP.120.000 Maßnahmen zugunsten der Regionalratsfraktionen
001.01.01.03.02.01	130	KAP.130.000 Teilweise Rückerstattung der Versicherungsdeckung der Regionalratsabgeordneten
001.01.01.03.02.01	135	KAP.135.000 Vorsorgebeitragszahlung zu Lasten des Regionarates im Sinne des Artikel 5 des Regionalgesetzes Nr. 5 vom 11.07.2014
001.01.01.04.02.01	200	KAP.200.000 Ausgaben für die direkte und übertragbare Leibrente
001.01.01.02.01.01	220	KAP.220.000 IRAP auf Leibrenten
001.01.01.02.01.01	270	KAP.270.000 Wertschöpfungssteuer IRAP auf den Barwert
001.01.01.10.05.99	280	KAP.280.000 Andere aufgrund von Verwaltungsunregelmäßigkeiten zu tätige Ausgaben
001.01.01.04.02.01	285	KAP.285.000 Den Anspruchsberechtigten auszahlender Barwert und entsprechende Steuern im Sinne des Art. 7 des Regionalgesetzes Nr. 4 vom 11. Juli 2014
001.01.01.04.01.02	290	KAP.290.000 Überweisung an die Region der tatsächlich vereinnahmten Beträge, die im Sinne des Art. 11 des Regionalgesetzes Nr. 4 vom 11. Juli 2014 für den regionalen Fonds zur Unterstützung der Familien und der Beschäftigung bestimmt sind
001.01.01.04.01.02	291	KAP.291.000 Rückführung an die Region - im Sinne des Artikels 2 des Regionalgesetzes Nr. 1 vom 17. Februar 2017 - der aus dem Garantiefonds desinvestierten Beträge
001.01.01.03.02.03	295	KAP.295.000 Ausgaben für die Einhebung der von Seiten der Abgeordneten nicht rückerstatteten Beträge gemäß Artikel 3 des Regionalgesetzes Nr. 4 vom 11. Juli 2014
001.10.01.01.01.01	300	KAP.300.000 Rückvergütungen der Bediensteten
001.10.01.01.02.01	301	KAP.301.000 Tatsächlich zu Lasten der Körperschaft gehende Sozialbeiträge
001.10.01.09.01.01	302	KAP.302.000 Rückerstattung der Ausgaben für im Überstellverhältnis aufgenommene Bedienstete
001.10.01.01.02.02	303	KAP.303.000 Familienzulagen und andere figurative Sozialbeiträge
001.10.01.01.02.01	304	KAP.304.000 Dem INPS/NISF (EXINPDAP/INFAÖV) für die Regelung der Beitragsituation zu entrichtende Beträge
001.10.01.01.01.02	305	KAP.305.000 Fonds für die Produktivität und die Förderung der Leistungsfähigkeit der Dienste
001.10.01.01.02.01	306	KAP.306.000 Beitrag für die Zusatzvorsorge
001.10.01.01.01.02	307	KAP.307.0000 Ausgaben für die Auszahlung der Dienstabfertigung/Abfertigung zu Lasten des INPS/NISF (ehem. INPDAP) an das aus dem Dienst ausgeschiedene Personal
001.10.01.01.01.01	310	KAP.310.000 Überstundenvergütungen
001.10.01.03.02.02	320	KAP.320.000 Entschädigungen und Rückerstattung der Spesen für den Außendienst

AUSGABEN, FÜR WELCHE DIE MÖGLICHKEIT DER ENTNAHME AUS DEM RESERVERFONDS FÜR PFLICHTAUSGABEN LAUT DEM KAPITEL 700 BESTEHT

001.10.01.02.01.01	325	KAP.325.000 IRAP auf die Vergütungen der Bediensteten
001.10.01.01.01.02	330	KAP.330.000 Ausgaben für den alternativen Mensadienst
001.10.01.01.02.02	340	KAP.340.000 Vorschuss auf die Dienstabfertigung an das Dienst leistende Personal
001.1.01.03.02.18	350	KAP.350.000 Ausgaben für ärztliche Untersuchungen, Gesundheitsüberwachung sowie Ausgaben, die sich aufgrund von Gesetzesbestimmungen auf dem Sachgebiet des Gesundheitsschutzes und der Sicherheit am Arbeitsplatz im Sinne des Gesetzes Nr. 626, mit seinen späteren Änderungen, ergeben
001.03.01.01.01.01	360	KAP.360.000 Entlohnung der lohnabhängigen Bediensteten
001.03.01.01.02.01	361	KAP.361.000 Effektive Sozialbeitrag zu Lasten der Körperschaft
001.03.01.09.01.01	362	KAP.362.000 Rückerstattung der Ausgaben für das im Überstellungsverhältnis ausgenommene Personal
001.03.01.01.02.02	363	KAP.363.000 Familiengelder und andere figurative Sozialbeiträge
001.03.01.01.02.01	364	KAP.364.000 Dem NISF (ex INPDAP/NFAÖV) zwecks Beitragsberichtigung zu entrichtende Beträge
001.03.01.01.01.02	365	KAP.365.000 Fonds für die Produktivität und die Förderung der Leistungsfähigkeit der Dienste
001.03.01.01.02.01	366	KAP.366.000 Beiträge für die Zusatzvorsorge
001.03.01.01.01.01	367	KAP.367.000 Überstundenvergütungen
001.03.01.03.02.02	368	KAP.368.000 Entschädigungen und Rückerstattung der Spesen für den Außendienst
001.03.01.02.01.01	369	KAP.369.000 IRAP auf die Vergütungen der Bediensteten
001.10.01.03.02.04	370	KAP.370 Ausgaben für die Aus- und Weiterbildung des Dienst leistenden Personals
001.03.01.01.02.02	371	KAP.371.000 Vorschuss auf die Dienstabfertigung an das Dienst leistende Personal
001.03.01.01.02.02	372	KAP.372.000 Dienstabfertigung der Bediensteten zu Lasten der Körperschaft
001.1.01.03.02.99	380	KAP.380.000 Ausgaben für die Rückerstattung der von den Bediensteten für Vorfälle oder Klagen, die mit den eigenen Aufgaben in Zusammenhang stehen, bestrittenen Anwaltskosten
001.02.01.01.01.01	381	KAP.381.000 Entlohnungen der Bediensteten
001.02.01.01.02.01	382	KAP.382.000 Tatsächlich zu Lasten der Körperschaft gehende Sozialabgaben
001.02.01.09.01.01	383	KAP.383.000 Rückerstattung der Ausgaben für das im Überstellungsverhältnis ausgenommene Personal
001.02.01.01.02.02	384	KAP.384.000 Familiengelder und andere figurative Sozialbeiträge
001.02.01.01.02.01	385	KAP.385.000 Dem NISF (ex INPDAP/NFAÖV) zwecks Beitragsberichtigung zu entrichtende Beträge
001.02.01.01.01.02	386	KAP.386.000 Fonds für die Produktivität und die Förderung der Leistungsfähigkeit der Dienste
001.02.01.01.02.01	387	KAP.387.000 Beiträge für die Zusatzvorsorge
001.02.01.01.01.01	388	KAP.388.000 Überstundenvergütungen
001.02.01.03.02.02	389	KAP.389.000 Entschädigungen und Rückerstattung der Spesen für den Außendienst
001.02.01.02.01.01	390	KAP.390.000 IRAP auf die Vergütungen des Personals
001.02.01.01.02.02	391	KAP.391.000 Vorschuss auf die Dienstabfertigung an das Dienst leistende Personal
001.02.01.01.02.02	392	KAP.392.000 Vorschuss auf die Dienstabfertigung an das Dienst leistende Personal zu Lasten der Körperschaft
001.01.01.01.01.01	400	KAP.400.000 Entlohnungen der Bediensteten

AUSGABEN, FÜR WELCHE DIE MÖGLICHKEIT DER ENTNAHME AUS DEM RESERVERFONDS FÜR PFLICHTAUSGABEN LAUT DEM KAPITEL 700 BESTEHT

001.01.01.01.02.01	401	KAP.401.000 Tatsächlich zu Lasten der Körperschaft gehende Sozialabgaben
001.01.01.09.01.01	402	KAP.402.000 Rückerstattung der Ausgaben für das im Überstellungsverhältnis ausgenommene Personal
001.01.01.01.02.02	403	KAP.403.000 Familiengelder und andere figurative Sozialbeiträge
001.01.01.01.02.01	404	KAP.404.000 Dem NISF (ex INPDAP/NFAÖV) zwecks Beitragsberichtigung zu entrichtende Beträge
001.01.01.01.01.02	405	KAP.405.000 Fonds für die Produktivität und die Förderung der Leistungsfähigkeit der Dienste
001.01.01.01.02.01	406	KAP.406.000 Beiträge für die Zusatzvorsorge
001.01.01.01.01.01	407	KAP.407.000 Überstundenvergütungen
001.01.01.03.02.02	408	KAP.408.000 Entschädigungen und Rückerstattung der Spesen für den Außendienst
001.01.01.02.01.01	409	KAP.409.000 IRAP auf die Vergütungen des Personals
001.01.01.01.02.02	410	KAP.410.000 Vorschuss auf die Dienstabfertigung an das Dienst leistende Personal
001.01.01.01.02.02	411	KAP.411.000 Dienstabfertigung für das Dienst leistende Personal zu Lasten der Körperschaft
001.10.01.01.02.02	420	KAP.420.000 Dienstabfertigung für das Dienst leistende Personal zu Lasten der Körperschaft
001.10.01.01.02.02	430	KAP.430.000 Ausgaben für die Gewährung des ergänzenden Ruhegeldes zu Lasten des Regionalrates an das aus dem Dienst ausgeschiedene Personal oder deren Bezugsberechtigte
001.03.01.03.02.07	520	KAP.520.000 Miete für Räumlichkeiten
001.03.01.03.02.05	524	KAP.524.000 Ausgaben für Heizung, Strom und andere Ausgaben
001.03.01.02.01.06	525	KAP.525.000 Gebühren für Müllabfuhr
001.10.01.03.01.02	532	KAP.532.000 Ausgaben für die Dienstbekleidung des Personals der einfachen Laufbahn
001.03.01.10.04.01	533	KAP.533.000 Versicherungsprämien
001.01.01.03.02.01	568	KAP.568.000 Vergütung an die Mitglieder des Regionalorgans zur neuerlichen Prüfung der Haushaltsvorschlüsse und Rechnungsabschlüsse
001.11.01.03.02.17	576	KAP.576.000 Rückvergütung von Bankspesen für den Schatzamtsdienst
001.11.01.02.01.02	578	KAP.578.000 Ausgaben für Register- und Stempelgebühren
001.03.01.02.01.01	590	KAP.590.000 IRAP auf fachkundige Dienste
001.03.01.07.06.04	750	KAP.750.000 Passivzinsen auf Kassavorschüsse
001.03.01.03.02.17	780	KAP.780.000 Kommissionen für die Gebarung des Finanzvermögens Präsidiums b. vom 26.11.2013, Nr. 371, Art.24
001.01.01.03.02.01	900	KAP.900.000 Vergütung und Rückerstattung der Fahrtspesen an die Vertreter des Regionalrats in der für die Ausarbeitung der Durchführungsbestimmungen vorgesehenen Zwölferkommission
001.01.01.02.01.01	910	KAP.910.000 IRAP auf Vergütung und Rückerstattung der Fahrtspesen an die Vertreter des Regionalrats in der für die Ausarbeitung der Durchführungsbestimmungen vorgesehenen Zwölferkommission

AUSGABEN, FÜR WELCHE DIE MÖGLICHKEIT DER ENTNAHME AUS DEM RESERVERFONDS FÜR UNVORHERGESEHENE AUSGABEN LAUT DEM KAPITEL 710

BESTEHT

Kodex A.P. T.G.S3.S4	Kapitel	Beschreibung
001.03.01.03.01.02	508	KAP.508.000 Ausgaben für andere Konsumgüter
001.03.01.03.02.16	509	KAP.509.000 Verschiedene Ausgaben für Verwaltungsdienste
001.03.01.03.02.13	510	KAP.510.000 Verschiedene Ausgaben für Hilfsdienste für die Arbeitsabwicklung der Körperschaft
001.03.01.03.02.09	516	KAP.516.000 Ausgaben für die ordentliche Instandhaltung und die Reparatur von beweglichen und unbeweglichen Gütern, Fahrzeugen und anderen materiellen Gütern
001.03.01.03.01.02	540	KAP.540.000 Ausgaben für andere Konsumgüter
001.03.01.03.01.02	552	KAP.552.000 Sonstige Ausgaben

INVESTITIONSAUSGABEN

Kodex A.P. T. G. S3.S4	Kapitel	Bezeichnung
001.03.02.02.01.03	650	KAP. 650.000 Ankauf von Möbeln, Einrichtungsgegenständen und Geräten
001.03.02.02.01.06	651	KAP. 651.000 Ankauf von Geräten und Büromaschinen
001.03.02.02.01.01	652	KAP. 652.000 Ankauf von Transportmitteln
001.08.02.02.01.07	670	KAP. 670.000 Ankauf von Hardware und EDV-Geräten
001.08.02.02.03.02	671	KAP. 671.000 Ankauf von Software und deren Wartung und Entwicklung

ANHANG ZUM HAUSHALTSVORANSCHLAG 2019-2021

(Artikel 11 Absatz 5 des Gesetzesdekretes 118/2011)

ALLGEMEINE GRUNDSÄTZE

Das gesetzvertretende Dekret Nr. 118/2011 sieht für die Regionen, die örtlichen Körperschaften und deren Hilfskörperschaften und -einrichtungen eine Finanzbuchhaltung vor, der eine Wirtschafts- und Vermögensrechnung zur Seite gestellt wird. Es schreibt außerdem vor, dass die Körperschaften ihre Gebarung den vereinheitlichten Buchhaltungsgrundsätzen anpassen, so wie auch die Finanzkontenpläne und Haushaltsvorlagen vereinheitlicht worden sind.

Der Haushaltsvoranschlag, der eine Dauer von mindestens drei Jahren hat, hat Ermächtigungscharakter, da die Ausgabenansätze eine Beschränkung für die Zweckbindungen darstellen (ausgenommen die Voranschläge für Durchlaufposten). Die Ausgaben in den Jahren nach dem ersten Haushaltsjahr können demnach nur zweckgebunden werden, wenn die erforderlichen Finanzmittel zur Verfügung stehen.

Der Haushalt für das erste Jahr ist ebenfalls in der Kassarechnung erstellt.

Die Einnahmen sind nach Titeln (aufgrund deren Herkunft) und Typologien (aufgrund der Einnahmennatur) aufgeschlüsselt.

Der Aufbau des Haushalts für den Ausgabenteil ist ebenfalls gesetzlich festgelegt und kann nicht geändert werden. Damit soll nicht nur eine größere Transparenz der Informationen über die Zuweisung und Verteilung von Ressourcen in Bezug auf die verschiedenen Interventionsbereiche gewährleistet, sondern auch ein Vergleich der Haushaltsdaten zwischen den öffentlichen Verwaltungen ermöglicht werden. Die Ausgaben werden in "Aufgabenbereiche" unterteilt, die die Hauptaufgaben und strategischen Ziele der Verwaltungen widerspiegeln, und in "Programme", die die homogenen Gruppierungen von Tätigkeiten, die zur Verfolgung der Ziele der verschiedenen Aufgabenbereiche durchgeführt werden, darstellen. Die Ausgaben werden zudem in laufende Ausgaben (Titel 1) und Investitionsausgaben (Titel 2) aufgeteilt. Im Haushalt des Regionalrats gibt es drei Aufgabenbereiche, und zwar:

den Aufgabenbereich 01 „Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste“, den Aufgabenbereich 20 „Fonds und Rückstellungen“ und den Aufgabenbereich 99 „Dienste im Auftrag Dritter - Durchlaufposten“,

und daneben 6 Programme:

Programm 1 „Institutionelle Organe“, Programm 2 „Generalsekretariat“, Programm 3 „Wirtschafts- und Finanzverwaltung, Programmierung und Verwaltungsamt“, Programm 10 „Humane Ressourcen“ und Programm 11 „Sonstige allgemeine Dienste“.

Eine der wesentlichsten Neuerungen in Bezug auf die Verbuchung der Gebarungsgeschehnisse betrifft die Einführung des Grundsatzes der „potenzierten“ Finanzkompetenz, aufgrund der die Ausgabenverpflichtungen in jenem Jahr übernommen werden, in dem die rechtliche Verbindlichkeit zustande kommt und dem Haushaltsjahr angelastet werden müssen, in dem die Verbindlichkeit fällig wird.

Zudem wird der Begriff des „mehrjährig gebundenen Fonds“ eingeführt, der einen Finanzsaldo darstellt, der sich aus den bereits festgestellten und für die Finanzierung der von der Körperschaft bereits zweckgebundenen Verbindlichkeiten zusammensetzt, welche erst in nachfolgenden Finanzjahren fällig werden als jenem, in dem die Einnahme ermittelt worden ist.

DER HAUSHALTSVORANSCHLAG

Die Festsetzung der Einnahmenvoranschläge des Haushalts beruht auf dem Grundsatz der Vorsicht.

Die Ausgabenbereitstellungen sind auf der Grundlage des tatsächlichen Bedarfs ermittelt worden. Die Veranschlagungen für die Aufwandsentschädigung der Abgeordneten und die Auszahlung der direkten und übertragbaren Leibrenten werden im Besonderen nach den geltenden Gesetzesbestimmungen festgelegt. Die Bereitstellung für die Finanzierung der Ratsfraktionen ergibt sich aus der Anwendung der für die laufende Legislaturperiode genehmigten Verordnung.

Die Personalausgaben und die entsprechenden Sozialabgaben und Steuern basieren auf der Anzahl des Dienst leistenden Personals und der allfälligen Einstellung von weiteren Bediensteten je nach den Organisationsbedürfnissen der Körperschaft. In Bezug auf die Personalspesen sei darauf hingewiesen dass diese Ausgaben - entsprechend Art. 14 des gesetzesvertretenden Dekrets 118/2011 - ab dem Haushaltsjahr 2018 nicht mehr allein im Programm 10 „Humane Ressourcen“ aufscheinen, sondern auch auf die Programme des Aufgabenbereichs 01 in Bezug auf ihren Zweck hinsichtlich der Finanzverwaltung aufgesplittert wurden. Die Aufteilung der Ausgaben für das Personal erfolgte sowohl unter Bezugnahme auf das Glossar, das auf der Website des Zentralen Rechnungsamtes des Staates/Finanz- und Wirtschaftsministerium veröffentlicht wurde, als auch unter Bezugnahme auf die

Organisationsstruktur der Regionalratsämter. Die einzigen Personalkosten, die nicht den verschiedenen Programmen zuzuordnen sind, betreffen die Kosten für die Schulung, die Fort- und Ausbildung des Personals gemäß dem FWM-Glossar sowie die Kosten für Gesundheitsuntersuchungen der Mitarbeiter und die Essensgutscheine, die nicht im Gehaltszettel ausgezahlt werden und deren Abrechnung nach Programmen buchhalterisch zu komplex und de facto nicht durchführbar wäre. Diese Kosten werden weiterhin im Programm 10 „Humane Ressourcen“ verbucht.

Die übrigen Ausgaben für die Tätigkeit des Regionalrats werden auf der Grundlage laufender Verträge und Ausgaben quantifiziert, um einen reibungslosen Ablauf der Tätigkeiten zu gewährleisten. Die vorgesehenen Reservefonds ermöglichen den allfälligen Einsatz von Mitteln im Falle einer Nichtverfügbarkeit auf den spezifischen Kapiteln für obligatorische und unvorhergesehene Ausgaben.

Zum ersten Mal wurde im Haushaltsvoranschlag 2018 auch ein Risikofonds für Gerichtsspesen und allfällige Folgekosten zur Deckung der sich aus allfälligen Verfahren ergebenden Kosten und der Rücklagenfonds für Abfertigungen vorgesehen, wobei genannte Fonds auch für das Haushaltsjahr 2019 vorgesehen werden.

Der Haushaltsvoranschlag des Regionalrats sieht neben den Mitteln für Dienstleistungen im Auftrag Dritter und für Durchlaufposten ausschließlich laufende Einnahmen zur Finanzierung der laufenden Ausgaben und Investitionsausgaben vor.

Für das Haushaltjahr 2019 sind Einnahmen in Höhe von 44.372.677,00 Euro auf Rechnung Kompetenz und in Höhe von 62.744.184,22 Euro auf Rechnung Kassa und Ausgaben in Höhe von 44.372.677,00 Euro auf Rechnung Kompetenz und in Höhe von 47.744.184,22 Euro auf Rechnung Kassa vorgesehen.

EINNAHMEN

Der Haushaltsvoranschlag des Regionalrates sieht für die für die Tätigkeit des Regionalrates vorgesehenen Ausgaben Einnahmen aus Zuwendungen aus dem Haushalt der Region in Höhe von 28.380.177,00 Euro vor.

Die Verbuchung des Steuerguthabens, das sich aus der Anwendung des Regionalgesetzes Nr. 4 vom 11. Juli 2014 ergibt, beläuft sich auf 5.500.000,00. Euro. Die Verwendung dieses Betrages unterliegt dem Erlass des Sichtvermerks über die festgestellte Ordnungsmäßigkeit.

Die buchhalterische Erfassung des IRAP-Guthabens, das sich aus der Anwendung des Regionalgesetzes Nr. 4/2014 ergibt, beläuft sich auf 410.000,00 Euro. Die Verwendung dieses Betrages erfolgt im „vertikal“-Modus.

Der gemäß den Bestimmungen des Artikels 4 des Regionalgesetzes Nr. 5 vom 11. Juli 2014 auf die direkten und übertragbaren Leibrenten zur Anwendung gebrachte Solidaritätsbeitrag beläuft sich auf 200.000,00 Euro.

Die Aktivzinsen auf dem Konto des Schatzamtes der Körperschaft betragen 15.000,00 Euro.

Die laufenden Zuwendungen (Titel 3) aufgrund der Entnahmen aus dem Garantiefonds belaufen sich auf 150.000,00 Euro für die Zahlung von Provisionen für die Gebarung des Garantiefonds.

Die sonstigen Einnahmen betragen 55.000,00 Euro.

Die Rückerstattung der Ausgaben für das zu anderen öffentlichen Körperschaften abberufene Personal beläuft sich auf 36.000,00 Euro.

Die Rückerstattung des vom Regionalrat den aus dem Dienst ausgeschiedenen Bediensteten vorgestreckten Anteils der Abfertigung zu Lasten der INPS/NISF (ex INPDAP) beläuft sich auf 100.000,00 Euro.

Die Einnahmen aus der Abtretung von Gütern des Regionalrates belaufen sich auf 1.000,00 Euro.

Die Einnahmen im Namen Dritter und für Durchlaufposten betragen 9.525.500,00 Euro.

AUSGABEN

Die Ausgaben sind vorwiegend im Titel 1 (laufende Ausgaben) in Höhe von 34.651.900,00 Euro (99,44%) angesiedelt, während im Titel 2 (Investitionsausgaben) 195.277,00 Euro (0,56%) ausgewiesen werden. Hinzu kommen die Ausgaben für Dienste im Namen Dritter und Durchlaufposten in Höhe von 9.525.500,00 Euro.

Der Regionalrat hat und wird auch für den gesamten Dreijahreszeitraum, der den Bezugszeitraum des Haushalts darstellt, kein Darlehen oder andere Kredite aufnehmen.

Die Ausgaben sind auf drei Aufgabenbereiche aufgeteilt:

- Aufgabenbereich 01 „Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste“,
- Aufgabenbereich 20 „Fonds und Rückstellungen“,
- Aufgabenbereich 99 „Dienste im Auftrag Dritter - Durchlaufposten“.

Der Aufgabenbereich 01 unterteilt sich wiederum in sechs Programme:

- Programm 1 „Institutionelle Organe“, das Mittel in Höhe von 27.156.700,00 Euro (89,49%) vorsieht;
- Programm 2 „Generalsekretariat“ mit einem Ansatz von 959.500,00 Euro (3,16%);
- Programm 3 „Wirtschafts- und Finanzverwaltung, Programmierung und Verwaltungsamt“, das eine Mittelzuweisung in Höhe von 1.195.527,00 Euro (3,94 %) vorsieht; davon bezieht sich der Betrag in Höhe von 25.277,00 Euro auf den Ankauf von Geräten, Möbeln und Ausstattung;
- Programm 8 „Statistik und Informationssysteme“ mit einer Mittelzuweisung von 266.000,00 (0,88 %) Euro;
- Programm 10 „Humane Ressourcen“ sieht Mittel in Höhe von 740.450,00 (2,44%) vor;
- Programm 11 „Sonstige allgemeine Dienste“ sieht eine Zuweisung von 29.000,00 Euro (0,09%) vor.

Die wichtigsten Posten des Programms 1 „Institutionelle Organe“ betreffen insbesondere:

- die Aufwandsentschädigungen, die Beitragszahlungen und die Rückerstattung der in Ausübung des Mandats bestrittenen Ausgaben, die Funktionszulagen der Präsidiumsmitglieder, die Beiträge an die Fraktionen und die im Sinne des Artikels 5 des Regionalgesetzes Nr. 5/2014 zu Lasten des Regionalrates gehende Vorsorgebeitragszahlung in Höhe von 12.102.000,00 Euro;
- die direkten Leibrenten an ehemalige Regionalratsabgeordnete und die übertragbaren Leibrenten für 7.630.000,00 Euro;
- den an künftige Begünstigte zu zahlenden Barwert und die damit verbundenen Steuerbelastungen gemäß Art. 7 des Regionalgesetzes Nr. 4/2014 für 1.405.000,00 Euro;
- die Überweisung der effektiv eingetribenen Beträge in Höhe von 5.500.000,00 Euro an die Region, die für den regionalen Fonds zur Unterstützung der Familien und Beschäftigung gemäß Artikel 5 des Regionalgesetzes Nr. 11 vom 4/2014 bestimmt sind;
- 327.700,00 Euro für Personalkosten;

Im Haushalt sind auch Ausgaben für die Mitgliedschaft bei Verbänden, kulturellen und institutionellen Einrichtungen im Ausmaß von 20.000,00 Euro, die Ausgaben für die Organisation, den Beitritt und die Teilnahme an institutionellen Initiativen im Ausmaß von 130.000,00 Euro und Kosten in Höhe von 38.000,00 Euro für die Eintreibung der von den Regionalratsabgeordneten noch nicht zurückbezahlten Beträge gemäß Artikel 3 des Regionalgesetzes Nr. 4/2014 vorgesehen.

Die Ausgaben für das Organ zur neuerlichen Prüfung der Haushaltsvoranschläge und die Entschädigung und Erstattung der Reisekosten für die Vertreter der Zwölferkommission belaufen sich auf 4.000,00 Euro.

Die im Programm 2 „Generalsekretariat“ enthaltenen Posten betreffen nur die Kosten des Personals, das dieser Struktur zugeordnet ist. Das Programm 2, dem Mittel in Höhe von 959.500,00 Euro zugewiesen wurden, ist erstmals 2018 im Haushalt vorgesehen worden, nachdem die Personalkosten auf die jeweiligen Programme aufgliedert wurden.

Die wesentlichen Posten des Programms 3 „Wirtschafts- und Finanzverwaltung, Programmierung und Verwaltungsamt“ betreffen insbesondere: Personalkosten, Ausgaben für verschiedene Konsumgüter, Versicherungen, Anmietung von Räumlichkeiten, Ausgaben für Beratungen im Finanzdienstleistungsbereich, Ausgaben für Provisionen für die Gebarung des Finanzvermögens in Höhe von 1.195.527,00 Euro.

Die wichtigsten Punkte des Programms 8 „Statistik und Informationssysteme“ betreffen insbesondere Folgendes:

- die Ausgaben für EDV-Dienste in Höhe von 96.000,00 Euro;
- die Ausgaben für den Ankauf von Hard- und Software, die Entwicklung und Weiterentwicklung von Programmen im Wert von 170.000,00 Euro;

Die wesentlichen Posten des Programms 10 „Humane Ressourcen“ betreffen:

- die Ausgaben für das Personal im Zusammenhang mit diesem Programm, die Gesamtausgaben für Aus- und Fortbildungskurse für alle Mitarbeiter des Regionalrates sowie die Ausgaben für Essensgutscheine in Höhe von 740.450,00 Euro.

Die wichtigsten Posten des Programms 11 „Sonstige allgemeine Dienste“ sind insbesondere:

- die Ausgaben für die Rückerstattung von Schatzamtsdienstleistungen, Ausgaben für Gesundheitsuntersuchungen und Register- und Stempelgebühren in Höhe von 29.000,00 Euro;

Für den Aufgabenbereich 20 „Fonds und Rückstellungen“ wurden insgesamt 4.500.000,00 Euro zurückgelegt, die sich wie folgt unterteilen:

- 500.000,00 Euro für den Reservefonds für Pflichtausgaben;
- 300.000,00 Euro für den Reservefonds für unvorhergesehene Ausgaben;
- 200.000,00 Euro für verschiedene Rückstellungen (Abfertigung);
- 3.500.000,00 Euro für den Risikofonds für Gerichtsspesen und allfällige Folgekosten;

- Der Reservefonds für Kassaermächtigungen beläuft sich auf 1.000.000,00 Euro.

Dem Aufgabenbereich 99 „Dienstleistungen im Auftrag Dritter – Durchlaufposten“ werden Mittel in Höhe von 9.525.500,00 Euro zugewiesen, die dem gleichen Ausgleichsposten entsprechen, der bei den Einnahmen eingetragen wird. Dabei handelt es sich um Ausgaben, die im Auftrag Dritter vorgenommen werden und die den gleichen Einnahmen entsprechen, die für Sozialversicherungsbeiträge, Steuereinbehalte usw. eingetrieben werden.

Im Haushaltsvoranschlag wurde in der Tabelle mit dem voraussichtlichen Verwaltungsergebnis die Rückstellung im Fonds für zweifelhafte Forderungen, im Risikofonds für Gerichtsspesen und allfällige Folgekosten und im Fonds für die Abfertigungen in derselben Höhe des Betrags, der bei der Genehmigung der Rechnungslegung des Regionalrats vorgesehen worden war, aufgenommen.

Ein weiterer Schlüssel zur Interpretation der Ausgaben ist durch die Zusammenfassung der Gruppierung, in der die Haushaltsposten nach Ausgabenarten gegliedert sind (Einkommen von lohnabhängiger Arbeit, Steuern und Abgaben, Ankauf von Gütern und Dienstleistungen, laufende Übertragungen, Rückerstattungen und Ausgleichsposten der Einnahmen und sonstige laufende Ausgaben) gegeben.

Der Vorschlag betreffend die Gliederung der Einnahmentypologien in Kategorien und der Ausgabenprogramme in Gruppierungen wird dem Beschluss zur Genehmigung der Haushaltsvorlagen kenntnishalber beigelegt.

Zusammenfassende Kennzahlen

Haushaltsvoranschlag für die Finanzjahre 2019 2020 2021

KENNZAHLENTYPOLOGIE	BESCHREIBUNG	KENNZAHLENWERT (Prozentsatz)		
		2019	2020	2021
1 Haushaltsstarrheit				
1.1 Anteil starre Ausgaben (Verlust, Personal und Schulden) auf laufende Einnahmen	[Bei den Ausgaben eingetragener Fehlbetrag + Kompetenzansätze (Gruppierungen) 1.1 'Einkommen aus nicht selbst. Arbeit + 1.7 'Passivzinsen + Titel 4 'Tilgung von Anleihen' - + 'IRAP' [Kontenplan U.1.02.01.01] ZMF der Einnahmen für die Gruppierung 1.1 + ZMF der Ausgaben für die Gruppierung 1.1) / (Kompetenzansätze in den ersten 3 Titeln der Einnahmen)	0,11	0,14	0,14
2 Laufende Einnahmen				
2.1 Realisierungskennzahl der Kompetenzveranschlagungen betreffend die laufenden Einnahmen	Durchschnittswert der Feststellungen in den ersten 3 Titeln der Einnahmen in den drei letzten Haushaltsjahren / Kompetenzansätze in den ersten 3 Titeln der 'laufenden Einnahmen'	0,58	0,78	0,74
2.2 Realisierungskennzahl der laufenden Kassaveranschlagungen	Durchschnittswert der Einhebungen in den ersten 3 Titeln der Einnahmen in den drei letzten Haushaltsjahren / Kassaansätze in den ersten 3 Titeln der 'laufenden Einnahmen	0,33		
2.3 Realisierungskennzahl der Kompetenzveranschlagungen betreffend die genauen Einnahmen	Durchschnittswert der Feststellungen in den drei letzten Haushaltsjahren (Kontenplan E.1.01.00.00.000 'Abgaben' - 'Beteiligung an Abgaben' E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 'Außersteuerliche Einnahmen') / Kompetenzansätze in den ersten drei Titeln der 'laufenden Einnahmen'	0,06	0,08	0,08
2.4 Realisierungskennzahl der Kassaveranschlagungen betreffend die genauen Einnahmen	Durchschnittswert der Einhebungen in den drei letzten Haushaltsjahren (Kontenplan E.1.01.00.00.000 'Abgaben' - 'Beteiligung an Abgaben' E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 'Außersteuerliche Einnahmen') / Kompetenzansätze in den ersten drei Titeln der 'laufenden Einnahmen'	0,05		
3 Personalkosten				
3.1 Anteil Personalausgaben auf die laufenden Ausgaben (Kennzahl des wirtschaftlich-finanziellen Gleichgewichts)	Kompetenzansätze (Gruppierung 1.1 + IRAP (Kontenplan 1.02.01.01) - ZMF der Einnahmen für die Gruppierung 1.1 + ZMF der Ausgaben für die Gruppierung 1.1) / Kompetenzansätze (Laufende Ausgaben - FFNF laufender Teil - ZMF der Einnahmen)	0,11	0,15	0,14

Plan der Haushaltsindikatoren der Organe und Hilfskörperschaften der Regionen und autonomen Provinzen

Anlage Nr. 3-a

Zusammenfassende Kennzahlen

Haushaltsvoranschlag für die Finanzjahre 2019 2020 2021

KENNZAHLENTYPOLOGIE	BESCHREIBUNG	KENNZAHLENWERT (Prozentsatz)		
		2019	2020	2021
3 Personalkosten				
3.2 Anteil des Zusatz- und Leistungslohns in Bezug auf die gesamten Personalausgaben. Zeigt das Gewicht der Komponenten betreffend die dezentrale Verhandlungseinheit der Behörde im Vergleich zum gesamten Arbeitseinkommens	für die Gruppierung 1.1 + ZMF der Ausgaben für die Gruppierung 1.1) Kompetenzansätze (Kontenplan 1.01.01.004 + 1.01.01.008 'Zulagen' und sonstige Vergütungen an das Personal mit unbefristetem und befristetem Arbeitsverhältnis' + Kontenplan 1.01.01.003 + 1.01.01.007 'Überstunden des Personals mit unbefristetem und befristetem Arbeitsverhältnis' + ZMF der Ausgaben für die Gruppierung 1.1 - ZMF der Einnahmen für die Gruppierung 1.1) / Kompetenzansätze (Gruppierung 1.1 + Kontenplan 1.02.01.01 'IRAP' - ZMF der Einnahmen für die Gruppierung 1.1 + ZMF der Ausgaben für die Gruppierung 1.1)	0,00	0,00	0,00
3.3 Anteil der Personalausgaben mit flexiblen Verträgen. Es zeigt, wie die Behörden dem eigenen Personalbedarf gerecht werden, durch Vermischung der verschiedenen starren Verträge (Mitarbeiter) oder weniger starren Verträge (flexible Arbeitsformen)	Kompetenzansätze (Kontenplan U.1.03.02.010 'Beratungen' + Kontenplan U.1.03.02.12 'Flexible Arbeit/gemeinnützige Arbeit/Leiharbeit') / Kompetenzansätze (Gruppierung 1.1 'Einkommen aus nicht selbständiger Arbeit' + Kontenplan U.1.02.01.01 'IRAP' + ZMF der Ausgaben für die Gruppierung 1.1 - ZMF der Einnahmen für die Gruppierung 1.1)	0,02	0,02	0,02
4 Passivzinsen				
4.1 Anteil der Passivzinsen auf laufende Einnahmen (die die Quelle der Abdeckung bilden)	Kompetenzansätze der Gruppierung 1.7 'Passivzinsen' / Kompetenzansätze in den ersten drei Titeln ("Laufende Einnahmen")	0,00	0,00	0,00
4.2 Anteil der Passivzinsen auf die Vorlegungen der gesamten Passivzinsen	Kompetenzansätze Posten des Finanzkontenplans U.1.07.06.04.000 'Passivzinsen auf Schatzmeistervorschüsse' / Kompetenzansätze der Gruppierung 1.7 'Passivzinsen'			

Zusammenfassende Kennzahlen

Haushaltsvoranschlag für die Finanzjahre 2019 2020 2021

KENNZAHLENTYPOLOGIE	BESCHREIBUNG	KENNZAHLENWERT (Prozentsatz)		
		2019	2020	2021
4 Passivzinsen				
4.3 Anteil der Verzugszinsen auf die gesamten Passivzinsen	Kompetenzansätze Posten des Finanzkontenplans U.1.07.06.02.000 'Verzugszinsen' / Kompetenzansätze der Gruppierung 1.7 'Passivzinsen'			
5 Investitionen				
5.1 Anteil Investitionen auf laufenden Ausgaben und auf den Kapitalanteil	Gesamtbetrag der Kompetenzansätze der Gruppierungen 2.2 + 2.3 abzüglich der entsprechenden ZMF / Gesamtbetrag der Kompetenzansätze der Titel 1° und 2° der Ausgaben abzüglich des ZMF	0,01	0,01	0,01
5.2 Quote der gesamten Investitionen finanziert mit dem laufenden Ersparnen	Laufende Kompetenzmarge / Kompetenzansätze (Gruppierung 2.2 'Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf' + Gruppierung 2.3 'Investitionsbeiträge')	1,00	1,00	1,00
5.3 Quote der gesamten Investitionen finanziert mit dem positiven Saldo der Finanzpositionen	Positiver Kompetenzsaldo der Finanzposten / Kompetenzansätze (Gruppierung 2.2 'Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf' + Gruppierung 2.3 'Investitionsbeiträge')	0,00	0,00	0,00
5.4 Quote der gesamten Investitionen finanziert mit Schulden	Kompetenzansätze (Titel 6 'Aufnahme von Darlehen' - Kategorie 6.02.02 'Vorschüsse' - Kategorie 6.03.03 'Aufnahme von Darlehen infolge der Betreuung von Garantien' - Aufnahme von Darlehen infolge von Neuverhandlungen) / Kompetenzansätze (Gruppierung 2.2 'Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf' + Gruppierung 2.3 'Investitionsbeiträge')	0,00	0,00	0,00
6 Keine Finanzverschuldung				
6.1 Indikator für die Reduzierung der kommerziellen Verpflichtungen	Kassaansatz (Gruppierungen 1.3 'Ankauf von Gütern und Dienstleistungen' + 2.2 'Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf') / Kompetenzansätze und Rückstände, abzüglich der jeweiligen ZMF (Gruppierungen 1.3 'Ankauf von Gütern und Dienstleistungen' + 2.2 'Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf')	0,88		

Plan der Haushaltsindikatoren der Organe und Hilfskörperschaften der Regionen und autonomen Provinzen

Anlage Nr. 3-a

Zusammenfassende Kennzahlen

Haushaltsvoranschlag für die Finanzjahre 2019 2020 2021

KENNZAHLENTYPOLOGIE	BESCHREIBUNG	KENNZAHLENWERT (Prozentsatz)		
		2019	2020	2021
6	Keine Finanzverschuldung			
6.2	Indikator für die Schuldenreduzierung zu anderen öffentlichen Verwaltungen		0,68	
	Kassaansatz [Laufende Zuweisungen an öffentliche Verwaltungen (U.1.04.01.00.000) + Abgabenzuweisungen (U.1.05.00.00.000) + Ausgleichsfonds (U.1.06.00.00.000) + Investitionsbeiträge an öffentliche Verwaltungen (U.2.03.01.00.000) + Sonstige Zuweisungen auf Kapitalkonto (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]/ Kompetenzansätze und Rückstände, abzüglich der jeweiligen ZMF der [Laufenden Zuweisungen an öffentliche Verwaltungen (U.1.04.01.00.000) + Abgabenzuweisungen (U.1.05.00.00.000) + Ausgleichsfonds (U.1.06.00.00.000) + Investitionsbeiträge an öffentliche Verwaltungen (U.2.03.01.00.000) + Sonstige Zuweisungen auf Kapitalkonto (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]			
7	Finanzielle Verbindlichkeiten / Finanzverschuldung			
7.1	Anteil Löschung Finanzschulden			
	Gesamtbeitrag der Kompetenz Titel 4 / Finanzverschuldung am 31/12 des vorhergehenden Finanzjahres		0,00	0,00
7.2	Finanzschuldenragfähigkeit			
	Kompetenzansatz [1.7 'Passivzinsen' - 'Verzugszinsen' (U.1.07.06.02.000) - 'Zinsen auf Anleihevorschüsse' (U.1.07.06.04.000)] + Titel 4 der Ausgaben - [Einnahmekategorie 4.02.06 'Investitionsbeiträge, die direkt für die Tilgung von Anleihen von öffentlichen Verwaltungen bestimmt sind + Zuweisungen auf Investitionskonto seitens öffentlicher Verwaltungen' (E.4.03.01.00.000) + Zuweisungen auf Investitionskonto seitens öffentlicher Verwaltungen zur Streichung von Schulden der Verwaltungen']			

Plan der Haushaltsindikatoren der Organe und Hilfskörperschaften der Regionen und autonomen Provinzen

Anlage Nr. 3-a

Zusammenfassende Kennzahlen

Haushaltsvoranschlag für die Finanzjahre 2019 2020 2021

KENNZAHLENTYPOLOGIE	BESCHREIBUNG	2019	2020	2021
7 Finanzielle Verbindlichkeiten / Finanzverschuldung				
	(E.4.03.04.00.000)] / Kompetenzansätze Titel 1, 2 und 3 der Einnahmen			
8 Zusammensetzung des Verwaltungsüberschusses des Vorjahres				
8.1 Anteil der freien Quote des laufenden Anteils des Überschusses	Frei verfügbarer Anteil im laufenden Teil des Überschusses / Verwaltungsüberschuss			0,03
8.2 Finanzschuldentragfähigkeit	Frei verfügbarer Anteil auf Investitionskonto des Überschusses / Verwaltungsüberschuss			0,00
8.3 Anteil bei Seite gelegter Quote des Überschusses	Zurückgelegter Anteil des Überschusses / Verwaltungsüberschuss			0,76
8.4 Anteil der gebundenen Quote des Überschusses	Gebundener Anteil des Überschusses / Verwaltungsüberschuss			0,21
9 Verwaltungsdefizit des Vorjahres				
9.1 Quote des Defizits die man voraussichtlich im Laufe des Jahres tilgt	Bei den Ausgaben des Haushaltsvoranschlags eingetragener Fehlbetrag / Gesamtbetrag des Fehlbetrages laut Buchstabe E der Anlage betreffend das Verwaltungsergebnis			
9.2 Vermögenstragfähigkeit des Überschusses	Gesamtbetrag des Fehlbetrages laut Buchstabe E der Anlage betreffend das Verwaltungsergebnis / Nettovermögen			
9.3 Tragfähigkeit des Defizites, zu Lasten des Haushaltsjahres	Bei den Ausgaben des Haushaltsvoranschlags eingetragener Fehlbetrag / Kompetenz der Titel 1, 2 und 3 der Einnahmen			0,00
10 Zweckgebundener Mehrjahresfonds				
10.1 Verwendung des FPV	(Bei den Einnahmen des Haushalts eingetragener zweckgebundener Mehrjahresfonds – laufender Teil und Investitionskonto – Anteil des zweckgebundenen Mehrjahresfonds, der im laufenden Finanzjahr nicht verwendet und auf die nachfolgenden Finanzjahre verschoben wird)			

Plan der Haushaltsindikatoren der Organe und Hilfskörperschaften der Regionen und autonomen Provinzen

Anlage Nr. 3-a

Zusammenfassende Kennzahlen

Haushaltsvoranschlag für die Finanzjahre 2019 2020 2021

KENNZAHLENTYPOLOGIE	BESCHREIBUNG	KENNZAHLENWERT (Prozentsatz)		
		2019	2020	2021
10 Zweckgebundener Mehrjahresfonds				
	/ Bei den Einnahmen des Haushalts zweckgebundener Mehrjahresfonds – laufender Teil und Investitionskonto			
11 Durchlaufposten und Posten auf Rechnung Dritter				
11.1 Anteil der Durchlaufposten und Anteil Dritter der Einnahmen	Gesamtbetrag Kompetenzansätze der Einnahmen für Dritte und Umlaufposten / Gesamtbetrag Kompetenzansätze der ersten drei Titel der Einnahmen (abzüglich der Maßnahmen betreffend die Gebarung der gebundenen Kasse)	0,27	0,36	0,34
11.2 Anteil der Durchlaufposten und Anteil Dritter der Ausgaben	Gesamtbetrag Kompetenzansätze der Ausgaben für Dritte und Umlaufposten / Gesamtbetrag Kompetenzansätze des Titels I der Ausgaben (abzüglich der Maßnahmen betreffend die Gebarung der gebundenen Kasse)	0,27	0,36	0,34

**Plan der Haushaltsindikatoren der Organe und Hilfskörperschaften der Regionen und autonomen Provinzen
Analytische Kennzahlen betreffend die Zusammensetzung der Einnahmen und die Einhebungsfähigkeit**

Anlage Nr. 3-b

Haushaltsvoranschlag für die Finanzjahre 2019 2020 2021

Titel, Typologie	Bezeichnung	Zusammensetzung der Einnahmen (Prozentangaben)				Einhebung der Einnahmen in Prozent	
		2019 Veranschlagung Kompetenz / Veranschlagung gesamte Kompetenz	2020 Veranschlagung Kompetenz / Veranschlagung gesamte Kompetenz	2021 Veranschlagung Kompetenz / Veranschlagung gesamte Kompetenz	Durchschnitt Feststellungen in den letzten drei Jahren / Durchschnitt gesamt Feststellungen in den letzten drei Jahren	2019 Veranschlagung Kassa / Kompetenz + Rückstände)	Durchschnitt Einhebungen in den letzten drei Jahren / Durchschnitt Feststellungen in den letzten drei Jahren
2	TITEL 2 – Laufende Zuwendungen						
20101	Typologie 101 – Laufende Zuwendungen von öffentlichen Verwaltungen	0,64	0,71	0,73	0,48	1,00	0,58
20000	Gesamtbetrag TITEL 2 - Laufende Zuwendungen	0,64	0,71	0,73	0,48	1,00	0,58

**Plan der Haushaltsindikatoren der Organe und Hilfskörperschaften der Regionen und autonomen Provinzen
Analytische Kennzahlen betreffend die Zusammensetzung der Einnahmen und die Einhebungsfähigkeit**

Anlage Nr. 3-b

Haushaltsvoranschlag für die Finanzjahre 2019 2020 2021

Titel, Typologie	Bezeichnung	Zusammensetzung der Einnahmen (Prozentangaben)				Einhebung der Einnahmen in Prozent	
		2019 Veranschlagung Kompetenz / Veranschlagung gesamte Kompetenz	2020 Veranschlagung Kompetenz / Veranschlagung gesamte Kompetenz	2021 Veranschlagung Kompetenz / Veranschlagung gesamte Kompetenz	Durchschnitt Feststellungen in den letzten drei Jahren / Durchschnitt Feststellungen in den letzten drei Jahren	2019 Veranschlagung Kassa / Veranschlagung (Veranschlagung Kompetenz + Rückstände)	Durchschnitt Einhebungen in den letzten drei Jahren / Durchschnitt Feststellungen in den letzten drei Jahren
3	TITEL 3 – Außersteuerliche Einnahmen						
30100	Typologie 100 - Verkauf von Gütern und Diensten und Einkünfte aus der Verwaltung von Gütern	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00
30300	Typologie 300 - Aktivzinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,76
30500	Typologie 500 - Rückerstattungen und sonstige laufende Einnahmen	0,15	0,03	0,01	0,06	0,51	0,96
30000	Gesamtbetrag TITEL 3 – Außersteuer- liche Einnahmen	0,15	0,03	0,01	0,06	0,51	0,96

Plan der Haushaltsindikatoren der Organe und Hilfskörperschaften der Regionen und autonomen Provinzen
Analytische Kennzahlen betreffend die Zusammensetzung der Einnahmen und die Einhebungsfähigkeit

Anlage Nr. 3-b

Haushaltsvoranschlag für die Finanzjahre 2019 2020 2021

Titel, Typologie	Bezeichnung	Zusammensetzung der Einnahmen (Prozentangaben)				Einhebung der Einnahmen in Prozent	
		2019 Veranschlagung Kompetenz / Veranschlagung gesamte Kompetenz	2020 Veranschlagung Kompetenz / Veranschlagung gesamte Kompetenz	2021 Veranschlagung Kompetenz / Veranschlagung gesamte Kompetenz	Durchschnitt Feststellungen in den letzten drei Jahren / Durchschnitt gesamt Feststellungen in den letzten drei Jahren	2019 Veranschlagung Kassa / Kompetenz + Rückstände)	Durchschnitt Einhebungen in den letzten drei Jahren / Durchschnitt Feststellungen in den letzten drei Jahren
7	TITEL 7 – Vorschüsse seitens des Schatzmeisters/Kassainstituts						
70100	Typologie 100 - Vorschüsse seitens des Schatzmeisters/Kassainstituts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70000	Gesamtbetrag TITEL 7 - Vorschüsse seitens des Schatzmeisters/Kassain- stituts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Plan der Haushaltsindikatoren der Organe und Hilfskörperschaften der Regionen und autonomen Provinzen
Analytische Kennzahlen betreffend die Zusammensetzung der Einnahmen und die Einhebungsfähigkeit**

Anlage Nr. 3-b

Haushaltsvoranschlag für die Finanzjahre 2019 2020 2021

Titel, Typologie	Bezeichnung	Zusammensetzung der Einnahmen (Prozentangaben)				Einhebung der Einnahmen in Prozent	
		2019 Veranschlagung Kompetenz / Veranschlagung gesamte Kompetenz	2020 Veranschlagung Kompetenz / Veranschlagung gesamte Kompetenz	2021 Veranschlagung Kompetenz / Veranschlagung gesamte Kompetenz	Durchschnitt Feststellungen in den letzten drei Jahren / Durchschnitt gesamt Feststellungen in den letzten drei Jahren	2019 Veranschlagung Kassa / Kompetenz + Rückstände	Durchschnitt Einhebungen in den letzten drei Jahren / Durchschnitt Feststellungen in den letzten drei Jahren
9	TITEL 9 – Einnahmen für Dritte und Durchlaufposten						
90100	Typologie 100 – Einnahmen Durch- laufposten	0,20	0,24	0,23	0,18	1,00	0,99
90200	Typologie 200 – Einnahmen für Dritte	0,02	0,02	0,02	0,02	1,00	1,00
90000	Gesamtbetrag TITEL 9 - Einnahmen für Dritte und Durchlaufposten	0,21	0,26	0,25	0,20	1,00	0,99
	Gesamtbetrag Einnahmen	1,00	1,00	1,00	0,74	0,84	0,72

**Plan der Haushaltsindikatoren der Organe und Hilfskörperschaften der Regionen und autonomen Provinzen
Analytische Kennzahlen betreffend die Zusammensetzung der Ausgaben nach Aufgabenbereichen und Programmen und die
Fähigkeit der Verwaltung, die Schulden in den Bezugsjahren zu bezahlen**

Haushaltsvoranschlag für die Finanzjahre 2019 2020 2021

ZUSAMMENSETZUNG DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHEN UND PROGRAMMEN (Angaben in Prozenten)										
Aufgabenbereich / Programm	Finanzjahr 2019			Finanzjahr 2020			Finanzjahr 2021			Durchschnitt der drei vorangegangenen Rechnungslegungen
	Anteil Aufgabenbereich/ Programm: Veranschlagung/Geberbereitstellung/Gesamte Veranschlagung Aufgabenbereiche	davon Anteil ZMF: Veranschlagung/Geberbereitstellung/Veranschlagung ZMF	Zahlungsfähigkeit: Veranschlagung/Kassa/Veranschlagung Kompetenz - ZMF + Rückstände	Anteil Aufgabenbereich/ Programm: Veranschlagung/Geberbereitstellung/Gesamte Veranschlagung Aufgabenbereiche	davon Anteil ZMF: Veranschlagung/Geberbereitstellung/Veranschlagung ZMF	Zahlungsfähigkeit: Veranschlagung/Kassa/Veranschlagung Kompetenz - ZMF + Rückstände	Anteil Aufgabenbereich/ Programm: Veranschlagung/Geberbereitstellung/Gesamte Veranschlagung Aufgabenbereiche	davon Anteil ZMF: Veranschlagung/Geberbereitstellung/Veranschlagung ZMF	Zahlungsfähigkeit: Veranschlagung/Kassa/Veranschlagung Kompetenz - ZMF + Rückstände	
01.00	AUFGABENBEREICH 01 - Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste									
01.01	0,61	0,82	0,62	0,63	0,64	0,00	0,64	0,00	0,64	
01.02	0,02	1,00	0,03	0,03	0,01	0,00	0,01	0,00	1,00	
01.03	0,03	1,00	0,03	0,03	0,03	0,77	0,03	0,77	0,69	
01.08	0,01	1,00	0,01	0,01	0,00	0,87	0,00	0,00	0,87	
01.10	0,02	1,00	0,02	0,02	0,06	0,23	0,06	0,23	0,97	
01.11	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,58	0,00	0,00	0,58	
	0,68	0,83	0,71	0,72	0,73	1,00	0,73	1,00	0,65	
20.00	0,10	0,22	0,03	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20.01	0,10	0,22	0,03	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
60.00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
60.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
99.00	AUFGABENBEREICH 99 – Dienste im Auftrag Dritter									
99.01	0,21	1,00	0,26	0,25	0,27	0,00	0,27	0,00	0,99	
	0,21	1,00	0,26	0,25	0,27	0,00	0,27	0,00	0,99	

ANLAGE B)

**TECHNISCHER BEGLEITBERICHT ZUM
HAUSHALTSVORANSCHLAG FÜR DIE HAUSHALTSJAHRE**

2019-2020-2021

AUFSTELLUNG DER HAUSHALTSEINNAHMEN NACH TITELN, TYPOLOGIEN UND KATEGORIEN

KOMPETENZVERANSCHLAGUNGEN

REGIONALRAT TRENINO-SÜDTIROL

TITEL TYPOLOGIE KATEGORIE	BEZEICHNUNG	VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES 2019		VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES 2020		VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES 2021	
		Insgesamt	davon einmalige Einnahmen	Insgesamt	davon einmalige Einnahmen	Insgesamt	davon einmalige Einnahmen
2.000.00	TITEL 2 - Laufende Zuwendungen						
2.101.00	Typologie 101 - Laufende Zuwendungen von öffentlichen Verwaltungen	28.380.177,00	0,00	25.039.016,00	0,00	27.092.258,00	0,00
2.101.02	Kategorie 2 - Laufende Zuwendungen seitens Lokalverwaltungen	28.380.177,00	0,00	25.039.016,00	0,00	27.092.258,00	0,00
2.000.00	Gesamtbetrag TITEL 2 - Laufende Zuwendungen	28.380.177,00	0,00	25.039.016,00	0,00	27.092.258,00	0,00

AUFSTELLUNG DER HAUSHALTSEINNAHMEN NACH TITELN, TYPOLOGIEN UND KATEGORIEN
KOMPETENZVERANSCHLAGUNGEN

REGIONALRAT TRENINO-SÜDTIROL

TITEL TYPOLOGIE KATEGORIE	BEZEICHNUNG	VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES 2019		VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES 2020		VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES 2021	
		Insgesamt	davon einmalige Einnahmen	Insgesamt	davon einmalige Einnahmen	Insgesamt	davon einmalige Einnahmen
3.000.00	TITEL 3 - Außersteuerliche Einnahmen						
3.100.00	Typologie 100 - Verkauf von Gütern und Diensten und Einkünfte aus der Verwaltung von Gütern	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
3.103.00	Kategorie 3 - Erlöse aus der Gebarung von Gütern	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
3.300.00	Typologie 300 - Aktivzinsen	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00
3.303.00	Kategorie 3 - Sonstige Aktivzinsen	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00
3.500.00	Typologie 500 - Rückerstattungen und sonstige laufende Einnahmen	6.451.000,00	0,00	1.115.000,00	0,00	505.000,00	0,00
3.501.00	Kategorie 1 - Versicherungsentschädigungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.502.00	Kategorie 2 - Rückerstattungen im Eingang	136.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
3.599.00	Kategorie 99 - Andere n.a.b. laufende Einnahmen	6.315.000,00	0,00	1.015.000,00	0,00	405.000,00	0,00
3.000.00	Gesamtbetrag TITEL 3 - Außersteuerliche Einnahmen	6.467.000,00	0,00	1.131.000,00	0,00	521.000,00	0,00

AUFSTELLUNG DER HAUSHALTSEINNAHMEN NACH TITELN, TYPOLOGIEN UND KATEGORIEN
KOMPETENZVERANSCHLAGUNGEN

REGIONALRAT TRENINO-SÜDTIROL

TITEL TYPOLOGIE KATEGORIE	BEZEICHNUNG	VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES 2019		VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES 2020		VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES 2021	
		Insgesamt	davon einmalige Einnahmen	Insgesamt	davon einmalige Einnahmen	Insgesamt	davon einmalige Einnahmen
7.000.00	TITEL 7 - Vorschüsse seitens des Schatzmeisters/Kassainstituts						
7.100.00	Typologie 100 - Vorschüsse seitens des Schatzmeisters/Kassainstituts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.101.00	Kategorie 1 - Vorschüsse seitens des Schatzmeisters/Kassainstituts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.000.00	Gesamtbetrag TITEL 7 - Vorschüsse seitens des Schatzmeisters/Kassainstituts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AUFSTELLUNG DER HAUSHALTSEINNAHMEN NACH TITELN, TYPOLOGIEN UND KATEGORIEN

KOMPETENZVERANSCHLAGUNGEN

REGIONALRAT TRENINO-SÜDTIROL

TITEL TYPOLOGIE KATEGORIE	BEZEICHNUNG	VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES 2019		VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES 2020		VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES 2021	
		Insgesamt	davon einmalige Einnahmen	Insgesamt	davon einmalige Einnahmen	Insgesamt	davon einmalige Einnahmen
9.000.00	TITEL 9 - Einnahmen für Dritte und Durchlaufposten						
9.100.00	Typologie 100 - Einnahmen Durchlaufposten	8.775.500,00	430.000,00	8.570.500,00	430.000,00	8.570.500,00	430.000,00
9.101.00	Kategorie 1 - Sonstige Rückbehalte	7.387.500,00	0,00	7.182.500,00	0,00	7.182.500,00	0,00
9.102.00	Kategorie 2 - Rückbehalte auf Einkommen aus nicht selbständiger Arbeit	756.000,00	0,00	756.000,00	0,00	756.000,00	0,00
9.103.00	Kategorie 3 - Rückbehalte auf Einkommen aus selbständiger Arbeit	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00
9.199.00	Kategorie 99 - Sonstige Einnahmen für Durchlaufposten	597.000,00	430.000,00	597.000,00	430.000,00	597.000,00	430.000,00
9.200.00	Typologie 200 - Einnahmen für Dritte	750.000,00	0,00	750.000,00	0,00	750.000,00	0,00
9.202.00	Kategorie 2 - Zuwendungen von öffentlichen Verwaltungen für Tätigkeiten im Auftrag Dritter	730.000,00	0,00	730.000,00	0,00	730.000,00	0,00
9.204.00	Kategorie 4 - Einlagen bei/von Dritten	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
9.000.00	Gesamtbetrag TITEL 9 - Einnahmen für Dritte und Durchlaufposten	9.525.500,00	430.000,00	9.320.500,00	430.000,00	9.320.500,00	430.000,00
	Gesamtbetrag Titel	44.372.677,00	430.000,00	35.490.516,00	430.000,00	36.933.758,00	430.000,00

**AUFSTELLUNG DER JÄHRLICHEN KOMPETENZ- UND KASSAVERANSCHLAGUNGEN
ENTSPRECHEND DER STRUKTUR DES FINANZKONTENPLANS**

REGIONALRAT TRENTINO-SÜDTIROL

KODIERUNG DES FINANZKONTENPLANS	BEZEICHNUNG DES POSTENS DES FINANZKONTENPLANS	VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES 2019	
		KOMPETENZ	KASSA
E2.00.00.00.000	Laufende Zuwendungen	28.380.177,00	28.380.177,00
E2.01.00.00.000	Laufende Zuwendungen	28.380.177,00	28.380.177,00
E2.01.01.00.000	Laufende Zuwendungen von öffentlichen Verwaltungen	28.380.177,00	28.380.177,00
E2.01.01.02.000	Laufende Zuwendungen seitens Lokalverwaltungen	28.380.177,00	28.380.177,00
E3.00.00.00.000	Außersteuerliche Einnahmen	6.467.000,00	9.831.507,22
E3.01.00.00.000	Verkauf von Gütern und Diensten und Einkünfte aus der Verwaltung von Gütern	1.000,00	1.000,00
E3.01.03.00.000	Erlöse aus der Gebarung von Gütern	1.000,00	1.000,00
E3.01.03.02.000	Mieten, Leihgebühren und Verpachtungen	1.000,00	1.000,00
E3.03.00.00.000	Aktivzinsen	15.000,00	18.000,00
E3.03.03.00.000	Sonstige Aktivzinsen	15.000,00	18.000,00
E3.03.03.04.000	Aktivzinsen aus Bank- oder Postdepots	15.000,00	18.000,00
E3.05.00.00.000	Rückerstattungen und sonstige laufende Einnahmen	15.000,00	18.000,00
E3.05.01.00.000	Versicherungsentschädigungen	6.451.000,00	9.812.507,22
E3.05.01.99.000	Sonstige n.a.b. Versicherungsleistungen	0,00	0,00
E3.05.02.00.000	Rückerstattungen im Eingang	0,00	0,00
E3.05.02.01.000	Rückerstattungen wegen Personalkosten (Abordnungen, Freistellungen, Ausgliederungen, Vereinbarungen usw.)	136.000,00	1.338.409,96
E3.05.02.03.000	Einnahmen aus Rückerstattungen, Rückzahlungen und Ersetzungen nicht geschuldeter oder zu viel eingekommener Beträge	36.000,00	46.000,00
E3.05.99.00.000	Anderer n.a.b. laufende Einnahmen	100.000,00	1.292.409,96
E3.05.99.99.000	Anderer n.a.b. laufende Einnahmen	6.315.000,00	8.474.097,26
E7.00.00.00.000	Vorschüsse seitens des Schatzmeisters/Kassainstituts	6.315.000,00	8.474.097,26
E9.00.00.00.000	Einnahmen für Dritte und Durchlaufposten	0,00	0,00
E9.01.00.00.000	Einnahmen für Durchlaufposten	9.525.500,00	9.532.500,00
E9.01.01.00.000	Sonstige Rückbehalte	8.775.500,00	8.782.500,00
E9.01.01.02.000	Einbehalte in Anwendung des Split Payments der Mwst.	7.387.500,00	7.387.500,00
E9.01.01.99.000	Sonstige n.a.b. Rückbehalte	120.000,00	120.000,00
E9.01.02.00.000	Rückbehalte auf Einkommen aus nicht selbstständiger Arbeit	7.267.500,00	7.267.500,00
E9.01.02.01.000	Staatliche Rückbehalte auf Einkommen aus selbstständiger Arbeit im Auftrag Dritter	756.000,00	756.000,00
E9.01.02.02.000	Fürsorge- und Sozialabzüge auf Einkommen aus nicht selbstständiger Arbeit im Auftrag Dritter	550.000,00	550.000,00
E9.01.02.99.000	Sonstige Abzüge bei unselbstständigem Personal im Auftrag Dritter	186.000,00	186.000,00
E9.01.03.00.000	Rückbehalte auf Einkommen aus selbstständiger Arbeit	20.000,00	20.000,00
E9.01.03.01.000	Staatliche Rückbehalte auf Einkommen aus selbstständiger Arbeit im Auftrag Dritter	35.000,00	35.000,00
E9.01.03.02.000	Fürsorge- und Sozialabzüge auf Einkommen aus selbstständiger Arbeit im Auftrag Dritter	30.000,00	30.000,00
E9.01.99.00.000	Sonstige Einnahmen für Durchlaufposten	5.000,00	5.000,00
E9.01.99.03.000	Rückerstattung von Ökonomatsfonds und Firmenkarten	597.000,00	604.000,00
E9.01.99.99.000	Sonstige Einnahmen für andere Durchlaufposten	7.000,00	14.000,00
		590.000,00	590.000,00

**AUFSTELLUNG DER JÄHRLICHEN KOMPETENZ- UND KASSAVERANSCHLAGUNGEN
ENTSPRECHEND DER STRUKTUR DES FINANZKONTENPLANS**

REGIONALRAT TRENTINO-SÜDTIROL

KODIERUNG DES FINANZKONTENPLANS	BEZEICHNUNG DES POSTENS DES FINANZKONTENPLANS	VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES 2019	
		KOMPETENZ	KASSA
E9.02.00.00.0000	Einnahmen für Dritte	750.000,00	750.000,00
E9.02.02.00.0000	Zuwendungen von öffentlichen Verwaltungen für Tätigkeiten im Auftrag Dritter	730.000,00	730.000,00
E9.02.02.03.0000	Zuwendungen von Fürsorgeinstituten für Tätigkeiten im Auftrag Dritter	730.000,00	730.000,00
E9.02.04.00.0000	Einlagen bei/von Dritten	20.000,00	20.000,00
E9.02.04.02.0000	Rückerstattung von Kautions- oder Vertragshinterlegungen bei Dritten	20.000,00	20.000,00
E0.00.00.00.0000	Gesamtbetrag der Einnahmen	444.372.677,00	47.744.184,22

**AUSGABEN NACH TITELN UND GRUPPIERUNGEN
KOMPETENZVERANSCHLAGUNGEN**

REGIONALRAT TRENТИNO-SÜDTIROL

TITEL UND GRUPPIERUNGEN DER AUSGABEN	VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES 2019	- davon einmalige Ausgaben	VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES 2020	- davon einmalige Ausgaben	VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES 2021	- davon einmalige Ausgaben
TITEL 1 - Laufende Ausgaben						
101 Gruppierung 1 - Einkommen aus nicht selbständiger Arbeit	2.322.150,00	0,00	2.322.150,00	0,00	2.322.150,00	0,00
102 Gruppierung 2 - Steuern und Abgaben zu Lasten der Körperschaft	1.529.000,00	0,00	1.502.000,00	0,00	1.502.000,00	0,00
103 Gruppierung 3 - Erwerb von Gütern und Dienstleistungen	11.575.750,00	0,00	11.590.866,00	0,00	11.594.108,00	0,00
104 Gruppierung 4 - laufende Zuwendungen	14.500.000,00	6.800.000,00	9.310.000,00	1.610.000,00	10.750.000,00	3.050.000,00
107 Gruppierung 7 - Passivzinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109 Gruppierung 9 - Rückerstattungen und Berichtigungsposten der Einnahmen	215.000,00	0,00	215.000,00	0,00	215.000,00	0,00
110 Gruppierung 10 - Sonstige laufende Ausgaben	4.510.000,00	0,00	960.000,00	0,00	960.000,00	0,00
100 Gesamtbetrag TITEL 1 - Laufende Ausgaben	34.651.900,00	6.800.000,00	25.900.016,00	1.610.000,00	27.343.258,00	3.050.000,00
TITEL 2 - Investitionsausgaben						
202 Gruppierung 2 - Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf	195.277,00	195.277,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00
200 Gesamtbetrag TITEL 2 - Investitionsausgaben	195.277,00	195.277,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00
TITEL 5 - Abschluss der vom Schatzmeister/Kassainstitut erhaltenen Vorschüsse						
501 Gruppierung 1 - Abschluss der vom Schatzmeister/Kassainstitut erhaltenen Vorschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
500 Gesamtbetrag TITEL 5 - Abschluss der vom Schatzmeister/Kassainstitut erhaltenen Vorschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**AUSGABEN NACH TITELN UND GRUPPIERUNGEN
KOMPETENZVERANSCHLAGUNGEN**

REGIONALRAT TRENINO-SÜDTIROL

TITEL UND GRUPPIERUNGEN DER AUSGABEN	VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES 2019	- davon einmalige Ausgaben	VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES 2020	- davon einmalige Ausgaben	VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES 2021	- davon einmalige Ausgaben
701	8.775.500,00	0,00	8.570.500,00	0,00	8.570.500,00	0,00
702	750.000,00	0,00	750.000,00	0,00	750.000,00	0,00
700	9.525.500,00	0,00	9.320.500,00	0,00	9.320.500,00	0,00
Gesamtbetrag	44.372.677,00	6.995.277,00	35.490.516,00	1.880.000,00	36.933.786,00	3.320.000,00

AUFSTELLUNG DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHEN, PROGRAMMEN UND GRUPPIERUNGEN
LAUFENDE AUSGABEN - KOMPETENZVERANSCHLAGUNGEN

2019

REGIONALRAT TRENТИNO-SÜDTIROL

AUFGABENBEREICHE UND PROGRAMME / GRUPPIERUNGEN	101	102	103	104	107	108	109	110	100
	Einkommen aus nicht selbständiger Arbeit	Steuern und Abgaben zu Lasten der Körperschaft	Erwerb von Gütern und Dienstleistungen	laufende Zuwendungen	Passivzinsen	Sonstige Ausgaben für Kapitalerträge	Rückerstattung und Berichtigungs-posten der Einnahmen	Sonstige Ausgaben	Gesamtbetrag
01 AUFGABENBEREICH 01 – Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste									
01 PROGRAMM 1 - Institutionelle Organe	301.900,00	1.364.000,00	10.990.800,00	14.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.156.700,00
02 PROGRAMM 2 - Generalsekretariat	895.550,00	55.000,00	8.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	959.500,00
03 PROGRAMM 3 - Wirtschaftlich- und Finanzverwaltung, Programmierung, Verwaltungsamt	453.050,00	55.000,00	437.200,00	0,00	0,00	0,00	215.000,00	10.000,00	1.170.250,00
08 PROGRAMM 8 - Statistik und Informationssysteme	0,00	0,00	96.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96.000,00
10 PROGRAMM 10 - Humane Ressourcen	671.650,00	33.000,00	35.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	740.450,00
11 PROGRAMM 11 - Sonstige allgemeine Dienste	0,00	22.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.000,00
Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 01 - Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste	2.322.150,00	1.529.000,00	11.575.750,00	14.500.000,00	0,00	0,00	215.000,00	10.000,00	30.151.900,00
20 AUFGABENBEREICH 20 – Fonds und Rückstellungen									
01 PROGRAMM 1 - Reservefonds	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500.000,00	4.500.000,00
Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 20 - Fonds und Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500.000,00	4.500.000,00
Gesamtbetrag der Gruppierungen	2.322.150,00	1.529.000,00	11.575.750,00	14.500.000,00	0,00	0,00	215.000,00	4.510.000,00	34.651.900,00

AUFSTELLUNG DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHEN, PROGRAMMEN UND GRUPPIERUNGEN
LAUFENDE AUSGABEN - KOMPETENZVERANSCHLAGUNGEN

2020

REGIONALRAT TRENTINO-SÜDTIROL

AUFGABENBEREICHE UND PROGRAMME / GRUPPIERUNGEN	101	102	103	104	107	108	109	110	100
	Einkommen aus nicht selbständiger Arbeit	Steuern und Abgaben zu Lasten der Körperschaft	Erwerb von Gütern und Dienstleistungen	laufende Zuwendungen	Passivzinsen	Sonstige Ausgaben für Kapitalerträge	Rückerstattung und Berichtigungs-posten der Einnahmen	Sonstige Ausgaben	Gesamtbetrag
01 AUFGABENBEREICH 01 – Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste									
01 PROGRAMM 1 - Institutionelle Organe	301.900,00	1.337.000,00	10.990.800,00	9.310.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.939.700,00
02 PROGRAMM 2 - Generalsekretariat	895.550,00	55.000,00	8.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	959.500,00
03 PROGRAMM 3 - Wirtschaftlich- und Finanzverwaltung, Programmierung, Verwaltungsamt	453.050,00	55.000,00	438.316,00	0,00	0,00	0,00	215.000,00	10.000,00	1.171.366,00
08 PROGRAMM 8 - Statistik und Informationssysteme	0,00	0,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00
10 PROGRAMM 10 - Humane Ressourcen	671.650,00	33.000,00	35.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	740.450,00
11 PROGRAMM 11 - Sonstige allgemeine Dienste	0,00	22.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.000,00
Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 01 - Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste	2.322.150,00	1.502.000,00	11.590.865,00	9.310.000,00	0,00	0,00	215.000,00	10.000,00	24.950.016,00
20 AUFGABENBEREICH 20 – Fonds und Rückstellungen									
01 PROGRAMM 1 - Reservefonds	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	950.000,00	950.000,00
Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 20 - Fonds und Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	950.000,00	950.000,00
Gesamtbetrag der Gruppierungen	2.322.150,00	1.502.000,00	11.590.865,00	9.310.000,00	0,00	0,00	215.000,00	960.000,00	25.900.016,00

AUFSTELLUNG DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHEN, PROGRAMMEN UND GRUPPIERUNGEN
LAUFENDE AUSGABEN - KOMPETENZVERANSCHLAGUNGEN

2021

REGIONALRAT TRENTINO-SÜDTIROL

AUFGABENBEREICHE UND PROGRAMME / GRUPPIERUNGEN	101	102	103	104	107	108	109	110	100
	Einkommen aus nicht selbständiger Arbeit	Steuern und Abgaben zu Lasten der Körperschaft	Erwerb von Gütern und Dienstleistungen	laufende Zuwendungen	Passivzinsen	Sonstige Ausgaben für Kapitalerträge	Rückerstattung und Berichtigungs-posten der Einnahmen	Sonstige Ausgaben	Gesamtbetrag
01 AUFGABENBEREICH 01 – Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste									
01 PROGRAMM 1 - Institutionelle Organe	301.900,00	1.337.000,00	10.990.800,00	10.750.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.379.700,00
02 PROGRAMM 2 - Generalsekretariat	895.550,00	55.000,00	8.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	959.500,00
03 PROGRAMM 3 - Wirtschaftsförderung, Finanzverwaltung, Programmierung, Verwaltungsamt	453.050,00	55.000,00	437.200,00	0,00	0,00	0,00	215.000,00	10.000,00	1.170.250,00
08 PROGRAMM 8 - Statistik und Informationssysteme	0,00	0,00	114.358,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114.358,00
10 PROGRAMM 10 - Humane Ressourcen	671.650,00	33.000,00	35.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	740.450,00
11 PROGRAMM 11 - Sonstige allgemeine Dienste	0,00	22.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.000,00
Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 01 - Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste	2.322.150,00	1.502.000,00	11.594.105,00	10.750.000,00	0,00	0,00	215.000,00	10.000,00	26.393.258,00
20 AUFGABENBEREICH 20 – Fonds und Rückstellungen									
01 PROGRAMM 1 - Reservefonds	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	950.000,00	950.000,00
Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 20 - Fonds und Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	950.000,00	950.000,00
Gesamtbetrag der Gruppierungen	2.322.150,00	1.502.000,00	11.594.105,00	10.750.000,00	0,00	0,00	215.000,00	960.000,00	27.343.258,00

**AUFSTELLUNG DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHEN, PROGRAMMEN UND GRUPPIERUNGEN
INVESTITIONSAUSGABEN UND AUSGABEN ZUR ERHÖHUNG DER FINANZANLAGEN
KOMPETENZVERANSCHLAGUNGEN**

REGIONALRAT TRENТИNO-SÜDTIROL

2019

AUFGABENBEREICHE UND PROGRAMME / GRUPPIERUNGEN	201	202	Investitionsbeiträge	Andere Investitionszuwendungen	205	200	Akquisitionen von Finanzanlagen	Gewährung kurzfristiger Forderungen	303	304	Gesamtbeitrag der Ausgaben für die Erhöhung der Finanzanlagen
	Investitionsabgaben zu Lasten der Körperschaft	Bruttoanlageinvestitionen und Grundstücksankauf	Investitionsbeiträge	Andere Investitionszuwendungen	Sonstige Investitionsausgaben	Gesamtbeitrag der Investitionsausgaben		Gewährung mittel- und langfristiger Forderungen		Sonstige Ausgaben zur Erhöhung der Finanzanlagen	
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01 - AUFGABENBEREICH 01 – Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste											
03 - PROGRAMM 3 - Wirtschafts- und Finanzverwaltung, Programmierung, Verwaltungsamt	0,00	25.277,00	0,00	0,00	0,00	25.277,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 - PROGRAMM 8 - Statistik und Informationssysteme	0,00	170.000,00	0,00	0,00	0,00	170.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtbeitrag AUFGABENBEREICH 01 - Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste	0,00	195.277,00	0,00	0,00	0,00	195.277,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtbeitrag der Gruppierungen	0,00	195.277,00	0,00	0,00	0,00	195.277,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**AUFSTELLUNG DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHEN, PROGRAMMEN UND GRUPPIERUNGEN
INVESTITIONSAUSGABEN UND AUSGABEN ZUR ERHÖHUNG DER FINANZANLAGEN
KOMPETENZVERANSCHLAGUNGEN**

REGIONALRAT TRENТИNO-SÜDTIROL

2020

AUFGABENBEREICHE UND PROGRAMME / GRUPPIERUNGEN	201	202	Investitionsbeiträge	Andere Investitionszuwendungen	205	200	Akquisitionen von Finanzanlagen	Gewährung kurzfristiger Forderungen	Gewährung mittel- und langfristiger Forderungen	Sonstige Ausgaben zur Erhöhung der Finanzanlagen	Gesamtbetrag der Ausgaben für die Erhöhung der Finanzanlagen
			203	204	205	200	301	302	303	304	300
01 - AUFGABENBEREICH 01 – Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste											
03 - PROGRAMM 3 - Wirtschafts- und Finanzverwaltung, Programmierung, Verwaltungsamt	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 - PROGRAMM 8 - Statistik und Informationssysteme	0,00	230.000,00	0,00	0,00	0,00	230.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 01 - Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste	0,00	270.000,00	0,00	0,00	0,00	270.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtbetrag der Gruppierungen	0,00	270.000,00	0,00	0,00	0,00	270.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**AUFSTELLUNG DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHEN, PROGRAMMEN UND GRUPPIERUNGEN
INVESTITIONSAUSGABEN UND AUSGABEN ZUR ERHÖHUNG DER FINANZANLAGEN
KOMPETENZVERANSCHLAGUNGEN**

REGIONALRAT TRENТИNO-SÜDTIROL

2021

AUFGABENBEREICHE UND PROGRAMME / GRUPPIERUNGEN	201	202	Investitionsbeiträge	Andere Investitionszuwendungen	205	200	Akquisitionen von Finanzanlagen	302	303	304	Gesamtbetrag der Ausgaben für die Erhöhung der Finanzanlagen
	Investitionsabgaben zu Lasten der Körperschaft	Bruttoanlageinvestitionen und Grundstücksankauf	Investitionsbeiträge	Andere Investitionszuwendungen	Sonstige Investitionsausgaben	Gesamtbetrag der Investitionsausgaben		Gewährung kurzfristiger Forderungen	Gewährung mittel- und langfristiger Forderungen	Sonstige Ausgaben zur Erhöhung der Finanzanlagen	
			203	204	205	200	301	302	303	304	300
01 - AUFGABENBEREICH 01 – Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste											
03 - PROGRAMM 3 - Wirtschafts- und Finanzverwaltung, Programmierung, Verwaltungsamt	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 - PROGRAMM 8 - Statistik und Informationssysteme	0,00	230.000,00	0,00	0,00	0,00	230.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 01 - Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste	0,00	270.000,00	0,00	0,00	0,00	270.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtbetrag der Gruppierungen	0,00	270.000,00	0,00	0,00	0,00	270.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**AUFSTELLUNG DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHEN, PROGRAMMEN UND GRUPPIERUNGEN
AUSGABEN FÜR DRITTE UND DURCHLAUFPOSTEN - KOMPETENZVERANSCHLAGUNGEN**

2019

REGIONALRAT TRENTINO-SÜDTIROL

AUFGABENBEREICHE UND PROGRAMME / GRUPPIERUNGEN		Ausgaben für Durchlaufposten	Ausgaben für Dritte	Gesamtbetrag
99	AUFGABENBEREICH 99 – Dienste im Auftrag Dritter	701	702	700
01	PROGRAMM 1 - Dienste für Dritte - Durchlaufposten	8.775.500,00	750.000,00	9.525.500,00
	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 99 - Dienste im Auftrag Dritter	8.775.500,00	750.000,00	9.525.500,00
	Gesamtbetrag der Gruppierungen	8.775.500,00	750.000,00	9.525.500,00

**AUFSTELLUNG DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHEN, PROGRAMMEN UND GRUPPIERUNGEN
AUSGABEN FÜR DRITTE UND DURCHLAUFPOSTEN - KOMPETENZVERANSCHLAGUNGEN**

2020

REGIONALRAT TRENTINO-SÜDTIROL

AUFGABENBEREICHE UND PROGRAMME / GRUPPIERUNGEN		Ausgaben für Durchlaufposten	Ausgaben für Dritte	Gesamtbetrag
99	AUFGABENBEREICH 99 – Dienste im Auftrag Dritter	701	702	700
01	PROGRAMM 1 - Dienste für Dritte - Durchlaufposten	8.570.500,00	750.000,00	9.320.500,00
	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 99 - Dienste im Auftrag Dritter	8.570.500,00	750.000,00	9.320.500,00
	Gesamtbetrag der Gruppierungen	8.570.500,00	750.000,00	9.320.500,00

**AUFSTELLUNG DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHEN, PROGRAMMEN UND GRUPPIERUNGEN
AUSGABEN FÜR DRITTE UND DURCHLAUFPOSTEN - KOMPETENZVERANSCHLAGUNGEN**

2021

REGIONALRAT TRENTINO-SÜDTIROL

AUFGABENBEREICHE UND PROGRAMME / GRUPPIERUNGEN		Ausgaben für Durchlaufposten	Ausgaben für Dritte	Gesamtbetrag
99	AUFGABENBEREICH 99 – Dienste im Auftrag Dritter	701	702	700
01	PROGRAMM 1 - Dienste für Dritte - Durchlaufposten	8.570.500,00	750.000,00	9.320.500,00
	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 99 - Dienste im Auftrag Dritter	8.570.500,00	750.000,00	9.320.500,00
	Gesamtbetrag der Gruppierungen	8.570.500,00	750.000,00	9.320.500,00

**AUFSTELLUNG DER JÄHRLICHEN KOMPETENZ- UND KASSAVERANSCHLAGUNGEN
ENTSPRECHEND DER STRUKTUR DES FINANZKONTENPLANS**

REGIONALRAT TRENТИNO-SÜDTIROL

KODIERUNG DES FINANZKONTENPLANS	BEZEICHNUNG DES POSTENS DES FINANZKONTENPLANS	VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES 2019	
		KOMPETENZ	KASSA
U1.00.00.00.000	Laufende Ausgaben	34.651.900,00	37.798.407,22
U1.01.00.00.000	Einkommen aus nicht selbständiger Arbeit	2.322.150,00	2.514.559,96
U1.01.01.00.000	Bruttoentlohnungen	1.733.900,00	1.921.309,96
U1.01.01.01.000	Geldvergütungen	1.499.500,00	1.499.500,00
U1.01.01.02.000	Sonstige Personalkosten	234.400,00	421.809,96
U1.01.02.00.000	Sozialbeiträge zu Lasten der Körperschaft	588.250,00	593.250,00
U1.01.02.01.000	Effektive Sozialbeiträge zu Lasten der Körperschaft	474.900,00	479.900,00
U1.01.02.02.000	Andere Sozialbeiträge	113.350,00	113.350,00
U1.02.00.00.000	Steuern und Abgaben zu Lasten der Körperschaft	1.529.000,00	1.554.150,00
U1.02.01.00.000	Steuern, Abgaben und gleichgestellte Einkünfte zu Lasten der Körperschaft	1.529.000,00	1.554.150,00
U1.02.01.01.000	Regionale Wertschöpfungssteuer (IRAP)	1.495.000,00	1.495.150,00
U1.02.01.02.000	Registersteuer und Stempelsteuer	22.000,00	42.000,00
U1.02.01.06.000	Abgabe und/oder Tarif für den Müllentsorgungsdienst	12.000,00	17.000,00
U1.03.00.00.000	Erwerb von Gütern und Dienstleistungen	11.575.750,00	11.859.750,00
U1.03.01.00.000	Erwerb von Gütern	60.000,00	80.000,00
U1.03.01.02.000	Sonstige Verbrauchsgüter	60.000,00	80.000,00
U1.03.02.00.000	Erwerb von Dienstleistungen	11.515.750,00	11.779.750,00
U1.03.02.01.000	Institutionelle Organe und Aufträge der Verwaltung	10.776.000,00	10.807.500,00
U1.03.02.02.000	Organisation von Events, Werbung und Service für Dienstleistungen	154.550,00	184.550,00
U1.03.02.03.000	Einhebungsprovisionen	38.000,00	38.000,00
U1.03.02.04.000	Erwerb von Dienstleistungen für Ausbildung und Einweisung des Körperschaftspersonals	20.000,00	40.000,00
U1.03.02.05.000	Versorgungen und Gebühren	45.000,00	52.000,00
U1.03.02.07.000	Gebrauch von Gütern Dritter	105.200,00	120.200,00
U1.03.02.09.000	Ordentliche Wartung und Reparaturen	8.000,00	10.000,00
U1.03.02.10.000	Beratungen	70.000,00	90.000,00
U1.03.02.13.000	Hilfsdienste für den Betrieb der Körperschaft	18.000,00	27.000,00
U1.03.02.16.000	Verwaltungsdienste	3.000,00	3.000,00
U1.03.02.17.000	Finanzdienste	192.000,00	294.000,00
U1.03.02.18.000	Gesundheitsdienste	5.000,00	7.500,00
U1.03.02.19.000	IT- und Telekommunikationsdienste	51.000,00	71.000,00
U1.03.02.99.000	Sonstige Dienste	30.000,00	35.000,00
U1.04.00.00.000	Laufende Zuwendungen	14.500.000,00	20.644.947,26
U1.04.01.00.000	Laufende Zuwendungen an öffentliche Verwaltungen	6.100.000,00	12.244.947,26
U1.04.01.02.000	Laufende Zuwendungen an Lokalverwaltungen	5.500.000,00	11.547.447,26
U1.04.01.04.000	Laufende Zuwendungen an interne Gremien und/oder örtliche Verwaltungseinheiten	600.000,00	697.500,00

**AUFSTELLUNG DER JÄHRLICHEN KOMPETENZ- UND KASSAVERANSCHLAGUNGEN
ENTSPRECHEND DER STRUKTUR DES FINANZKONTENPLANS**

REGIONALRAT TRENТИNO-SÜDTIROL

KODIERUNG DES FINANZKONTENPLANS	BEZEICHNUNG DES POSTENS DES FINANZKONTENPLANS	VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES 2019	
		KOMPETENZ	KASSA
U1.04.02.00.000	Laufende Zuwendungen an Familien	8.400.000,00	8.400.000,00
U1.04.02.01.000	Vorsorgemaßnahmen	8.400.000,00	8.400.000,00
U1.07.00.00.000	Passivzinsen	0,00	0,00
U1.07.06.00.000	Anderer Passivzinsen	0,00	0,00
U1.07.06.04.000	Passivzinsen auf Schatzmeistervorschüsse	0,00	0,00
U1.09.00.00.000	Rückerstattungen und Berichtigungsposten der Einnahmen	215.000,00	215.000,00
U1.09.01.00.000	Rückerstattungen wegen Personalkosten (Abordnungen, Freistellungen, Ausgliederungen, Vereinbarungen usw.)	215.000,00	215.000,00
U1.09.01.01.000	Rückerstattungen wegen Personalkosten (Abordnungen, Freistellungen, Ausgliederungen, Vereinbarungen usw.)	215.000,00	215.000,00
U1.10.00.00.000	Sonstige laufende Ausgaben	4.510.000,00	1.010.000,00
U1.10.01.00.000	Reservefonds und andere Rückstellungen	4.500.000,00	1.000.000,00
U1.10.01.01.000	Reservefonds	4.000.000,00	1.000.000,00
U1.10.01.03.000	Fonds für zweifelhafte und schwer einziehbare Forderungen - laufender Teil	0,00	0,00
U1.10.01.99.000	Sonstige Fonds und Rückstellungen	500.000,00	0,00
U1.10.02.00.000	Gebundener Mehrjahresfonds	0,00	0,00
U1.10.02.01.000	Gebundener Mehrjahresfonds	0,00	0,00
U1.10.04.00.000	Versicherungsprämien	10.000,00	10.000,00
U1.10.04.01.000	Versicherungsprämien gegen Schäden	10.000,00	10.000,00
U1.10.05.00.000	Ausgaben aufgrund von Strafen, Entschädigungen und Schadenersatzzahlungen	0,00	0,00
U1.10.05.99.000	Anderer wegen Unregelmäßig- und Unrechtmäßigkeiten geschuldete Ausgaben n.a.b.	0,00	0,00
U2.00.00.00.000	Investitionsausgaben	195.277,00	306.277,00
U2.02.00.00.000	Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf	195.277,00	306.277,00
U2.02.01.00.000	Materielle Güter	110.277,00	171.277,00
U2.02.01.01.000	Transportmittel für die zivile Nutzung sowie für die Bereiche Sicherheit und öffentliche Ordnung	0,00	0,00
U2.02.01.03.000	Möbel und Ausstattungen	7.000,00	8.000,00
U2.02.01.06.000	Büromaschinen	18.277,00	28.277,00
U2.02.01.07.000	Hardware	85.000,00	135.000,00
U2.02.03.00.000	Immaterielle Güter	85.000,00	135.000,00
U2.02.03.02.000	Software	85.000,00	135.000,00
U5.00.00.00.000	Abschluss der vom Schatzmeister-/Kassainstitut erhaltenen Vorschüsse	0,00	0,00
U7.00.00.00.000	Ausgaben für Dritte und Durchlaufposten	9.525.500,00	9.639.500,00
U7.01.00.00.000	Ausgaben für Durchlaufposten	8.775.500,00	8.789.500,00
U7.01.01.00.000	Einzahlung sonstiger Rückbehalte	7.387.500,00	7.387.500,00
U7.01.01.02.000	Übertragung Split payment	120.000,00	120.000,00
U7.01.01.99.000	Einzahlung sonstiger n.a.b. Rückbehalte	7.267.500,00	7.267.500,00
U7.01.02.00.000	Einzahlungen von Abgaben auf Einkommen auf nicht selbständiger Arbeit	756.000,00	763.000,00
U7.01.02.01.000	Einzahlung von Staatsabgaben auf Einkommen aus nicht selbständiger Arbeit, eingehoben im Auftrag Dritter	550.000,00	550.000,00
U7.01.02.02.000	Einzahlung von Fuhr- und Sozialabgaben auf Einkommen aus nicht selbständiger Arbeit im Auftrag Dritter	186.000,00	193.000,00

**AUFSTELLUNG DER JÄHRLICHEN KOMPETENZ- UND KASSAVERANSCHLAGUNGEN
ENTSPRECHEND DER STRUKTUR DES FINANZKONTENPLANS**

REGIONALRAT TRENTINO-SÜDTIROL

KODIERUNG DES FINANZKONTENPLANS	BEZEICHNUNG DES POSTENS DES FINANZKONTENPLANS	VERANSCHLAGUNGEN DES JAHRES 2019	
		KOMPETENZ	KASSA
U7.01.02.99.000	Sonstige Einzahlungen von Abzügen bei unselbständigem Personal im Auftrag Dritter	20.000,00	20.000,00
U7.01.03.00.000	Einzahlungen von Abgaben auf selbständiger Arbeit	35.000,00	35.000,00
U7.01.03.01.000	Einzahlung von Staatsabgaben auf Einkommen aus selbständiger Arbeit, eingehoben im Auftrag Dritter	30.000,00	30.000,00
U7.01.03.02.000	Einzahlung von Fürsorge- und Sozialabzügen auf Einkommen aus selbständiger Arbeit, eingehoben im Auftrag Dritter	5.000,00	5.000,00
U7.01.99.00.000	Anderere Ausgaben für Durchlaufposten	597.000,00	604.000,00
U7.01.99.03.000	Einrichtung von Ökonomatsfonds und Firmenkarten	7.000,00	14.000,00
U7.01.99.99.000	Sonstige Abgänge für n.a.b. Durchlaufposten	590.000,00	590.000,00
U7.02.00.00.000	Ausgaben für Dritte	750.000,00	850.000,00
U7.02.02.00.000	Zuwendungen im Auftrag Dritter an öffentliche Verwaltungen	730.000,00	830.000,00
U7.02.02.03.000	Zuwendungen im Auftrag Dritter an Fürsorgeinstitute	730.000,00	830.000,00
U7.02.04.00.000	Einlagen von/bei Dritten	20.000,00	20.000,00
U7.02.04.02.000	Rückerstattung von Kautions- oder Vertragshinterlegungen Dritter	20.000,00	20.000,00
U0.00.00.00.000	Gesamtbetrag der Ausgaben	444.372.677,00	47.744.184,22

ALLEGATO C)

**Verbale di Riunione n. 8/2018
del 7 agosto 2018**

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

- Filippo Forest – presidente - presente
- Marco Ricciardiello – membro effettivo – presente
- Maria Rosaria Profico – membro effettivo - assente

giustificata;

si riunisce presso la sede del Consiglio Regionale in Trento,
piazza Dante 16, nel giorno 7 agosto 2018 alle ore 9:00 con il seguente
ordine del giorno:

1. Esame della proposta di deliberazione relativa al bilancio di
previsione del Consiglio della Regione autonoma Trentino - Alto
Adige / Südtirol per gli esercizi finanziari 2019/2020/2021;
2. Varie ed eventuali.

Il Collegio, con il supporto della dott.ssa Lucia Moser, esamina la
documentazione relativa alla deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n.
369/18 del 31/7/2018 concernente "approvazione dello schema di bilancio
di previsione per gli anni 2019-2020-2021 per il funzionamento del
Consiglio regionale", che sarà oggetto di apposita deliberazione del
Consiglio regionale. Il Collegio prende atto che l'Ufficio di Presidenza ha
ritenuto, a fine legislatura, di approvare un bilancio tecnico e si sofferma
ad esaminare le previsioni inserite nel bilancio stesso, approfondendo le
poste più rilevanti.

Al termine delle verifiche sulla proposta di bilancio, il Collegio procede con la redazione del relativo parere che viene approvato e sottoscritto per essere allegato al presente verbale.

Passando al secondo punto all'ordine del giorno dell'odierna riunione, il Collegio prende in esame il conto annuale 2017 dei dati di organico e di spesa del personale dipendente e, al termine, il Presidente del Collegio procede con la firma della relativa attestazione.

Non essendovi altro da esaminare, la riunione ha termine alle ore 15:40 previa stesura, approvazione e sottoscrizione del presente verbale.

Trento, 7 agosto 2018

Il Collegio dei Revisori dei Conti
della Regione Autonoma Trentino – Alto Adige / Südtirol

Filippo Forest – presidente

Marco Ricciardiello – membro effettivo

**PARERE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**

*sulla proposta di bilancio di previsione per gli anni 2019-2020-
2021 per il funzionamento del Consiglio regionale della Regione
Autonoma Trentino - Alto Adige*

L'organo di revisione
Filippo Forest
Maria Rosaria Profico
Marco Ricciardiello

INTRODUZIONE

Il Collegio dei Revisori dei conti della Regione, nominato con deliberazione di Giunta Regionale n. 235 del 21 dicembre 2016, ha preso in esame la deliberazione dell'Ufficio di Presidenza del Consiglio regionale n. 369/18 del 31/7/2018 avente ad oggetto: "approvazione dello schema del bilancio di previsione per gli anni 2019-2020-2021 per il funzionamento del Consiglio regionale" con i relativi allegati: A. Bilancio di previsione per gli anni 2019-2020-2021; B. Documento tecnico di accompagnamento e la relativa Nota integrativa al bilancio di previsione 2019-2020-2021.

I sottoscritti revisori,

- viste le disposizioni di legge che regolano la finanza regionale;
- visto il D.Lgs. 118/2011 e la versione aggiornata dei principi contabili generali ed applicati pubblicati sul sito ARCONET- Armonizzazione contabile enti territoriali;
- vista la Legge regionale n. 3 del 15/7/2009 e s.m.i., con particolare riferimento alle funzioni attribuite al Collegio dei Revisori dei conti della Regione Autonoma Trentino - Alto Adige;
- preso atto che l'Ufficio di Presidenza ha ritenuto, a fine legislatura, di approvare un bilancio tecnico;

hanno redatto il presente parere sulla base della documentazione acquisita.

PREMESSA E VERIFICHE PRELIMINARI

Il Collegio, esaminati i documenti sopra indicati, rilascia il presente parere.

Il Collegio ha effettuato le verifiche di propria competenza al fine di esprimere un motivato giudizio di coerenza, attendibilità e congruità delle previsioni di bilancio.

Il Collegio ha verificato che le previsioni relative al triennio 2019-2020-2021 sono state formulate nel rispetto delle specifiche disposizioni normative nazionali e regionali.

In attuazione di quanto previsto dal DLgs 118/2011 (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 successive modificazioni, in coerenza con la disciplina prevista dalla stesso, l'Ente ha adottato il proprio bilancio secondo i previsti schemi di bilancio, il piano dei conti integrato e i principi contabili applicati concernenti la programmazione di bilancio e la contabilità finanziaria.

Le previsioni di bilancio sono state formulate secondo i principi dell'armonizzazione contabile e nel rispetto del principio del pareggio di bilancio. Si è proceduto ad un'attenta valutazione delle previsioni di entrata e di spesa.

BILANCIO DI PREVISIONE

Nella determinazione delle previsioni di entrata del bilancio ci si è attenuti al principio della prudenza.

Per le spese, gli stanziamenti sono stati quantificati sulla base delle effettive necessità. In particolare, la previsione per le indennità dei Consiglieri, per l'erogazione degli assegni vitalizi e di reversibilità corrispondono a quelli della legislazione in vigore. Lo stanziamento per il finanziamento dei gruppi consiliari deriva dall'applicazione del regolamento approvato per la legislatura in corso.

Le spese di personale e relativi oneri riflessi e imposte corrispondono alle unità di personale in servizio e garantiscono la copertura per eventuali assunzioni in relazione alle necessità organizzative dell'ente.

Le altre spese di funzionamento del Consiglio regionale sono quantificate sulla base dei contratti in corso e delle spese che garantiscono il regolare funzionamento delle attività. I fondi di riserva previsti consentono un eventuale utilizzo di risorse nel caso di carenza di disponibilità sugli specifici capitoli delle spese obbligatorie ed impreviste.

Nel bilancio di previsione è stato costituito il Fondo rischi contenzioso per la copertura di costi che si registrano quando si realizzano i rischi collegati con il contenzioso e il fondo accantonamenti vari per il trattamento di fine rapporto.

L'ammontare complessivo delle entrate e delle spese previste per l'esercizio 2019 risulta sostanzialmente inferiore a quello relativo all'anno 2018, in conseguenza principalmente del fatto che nell'esercizio 2018 era previsto il trasferimento dal Consiglio

alla Regione dell'importo di euro 100.000.000,00 ai sensi dell'articolo 2 della legge regionale n. 1/2017.

Esame delle principali voci di entrata con particolare riguardo agli importi previsti per l'anno 2019

Il bilancio di previsione del Consiglio regionale prevede entrate per trasferimenti dal bilancio regionale di euro 28.380.177,00 per le spese di funzionamento del Consiglio (gli importi relativi agli esercizi 2020 e 2021 sono pari, rispettivamente, ad euro 25.039.016,00 ed euro 27.092.258,00).

La contabilizzazione del credito d'imposta, derivante dall'applicazione della legge regionale dell'11 luglio 2014, n. 4 per l'importo di 5.500.000,00. L'utilizzo di tale somma è subordinato al rilascio del visto di conformità.

La contabilizzazione del credito IRAP, derivante dall'applicazione della legge regionale n. 4/2014 per l'importo di euro 410.000,00. L'utilizzazione di tale somma avverrà in modalità "verticale".

Il contributo di solidarietà applicato agli assegni vitalizi e di reversibilità, a termini dell'art. 4 della legge regionale 11 luglio 2014, n. 5, ammonta ad euro 200.000,00 (lo stesso importo è previsto anche per i due anni successivi).

Gli interessi attivi previsti sul conto di tesoreria dell'Ente, ammontano ad euro 15.000,00 (lo stesso importo è previsto anche per i due anni successivi).

I trasferimenti correnti (Titolo 3) per svincoli dal fondo di garanzia ammontano ad euro 150.000,00 per il pagamento delle commissioni di gestione dei fondi di garanzia.

Gli introiti vari sono pari ad euro 55.000,00 (lo stesso importo è previsto anche per i due anni successivi).

Il rimborso oneri per il personale comandato presso altri Enti pubblici ammonta ad euro 36.000,00.

Il rimborso della quota TFR anticipata dal Consiglio ai dipendenti cessati dal servizio e a carico INPS (ex INPDAP) ammonta ad euro 100.000,00.

I proventi per cessione in uso dei beni del Consiglio regionale ammontano ad euro 1.000,00.

Le entrate per conto terzi e per partite di giro ammontano ad euro 9.525.500,00 (gli importi relativi agli esercizi 2020 e 2021 sono pari, rispettivamente, ad euro 9.320.500,00 ed euro 9.320.500,00).

Esame delle principali voci di spesa con particolare riguardo agli importi previsti per l'anno 2019

Le spese sono allocate prevalentemente al Titolo 1 (spese correnti) per euro 34.651.900,00 (99,44%) mentre al Titolo 2 (spese in conto capitale) sono stanziati somme per euro 195.277,00 (0,56%). A queste, vanno aggiunte le spese iscritte fra i servizi per conto terzi e partite di giro per un importo di euro 9.525.500,00.

Il Consiglio regionale non ha contratto e non contrarrà per l'intero triennio di riferimento del bilancio alcun mutuo o altra forma di indebitamento.

La spesa è ripartita su tre missioni:

- Missione 01, "Servizi istituzionali, generali e di gestione".
- Missione 20, "Fondi e accantonamenti";
- Missione 99, "Servizi per conto terzi".

La Missione 01 è a sua volta articolata in sei Programmi:

- Programma 1 "Organi istituzionali", che prevede uno stanziamento di euro 27.156.700,00 (89,49%);
- Programma 2 "Segreteria generale" che prevede uno stanziamento di euro 959.500,00 (3,16%);
- Programma 3 "Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato" che prevede uno stanziamento di euro 1.195.527,00 (3,94%) di cui 25.277,00 per acquisto attrezzature, mobili e arredi;
- Programma 8 "Statistica e sistemi informativi" che prevede uno stanziamento di euro 266.000,00 (0,88%);
- Programma 10, "Risorse umane" prevede uno stanziamento di euro 740.450,00 (2,44%);
- Programma 11, "Altri servizi generali" prevede uno stanziamento di euro 29.000,00 (0,09%).

Le principali voci contenute nel Programma 1 "Organi istituzionali", fanno in particolare riferimento:

- alle indennità consiliari, alle contribuzioni e al rimborso spese per l'esercizio del mandato dei Consiglieri, nonché all'indennità di funzione dei componenti dell'Ufficio di Presidenza, i contributi ai gruppi consiliari e la contribuzione previdenziale a carico del Consiglio regionale a termine dell'art. 5 della legge regionale n. 5/2014 per euro

12.102.000,00;

- agli assegni vitalizi diretti agli ex Consiglieri e agli assegni di reversibilità, per euro 7.630.000,00;

- al valore attuale da liquidare ai beneficiari futuri e relativi oneri fiscali a termini dell'art. 7 della legge regionale n. 4/2014 per euro 1.405.000,00;

- ai trasferimenti alla Regione delle somme effettivamente introitate con destinazione fondo regionale per il sostegno delle famiglie e dell'occupazione di cui all'art. 11 della legge regionale n. 4/2014 per euro 5.500.000,00;

- alle spese relative al personale dipendente per euro 327.700,00;

Trovano altresì stanziamento in bilancio le spese per l'adesione ad associazioni, organismi culturali e istituzionali per euro 20.000,00, le spese per l'organizzazione, l'adesione e la partecipazione a iniziative di carattere istituzionale per euro 130.000,00 e spese relative agli oneri per la riscossione delle somme non versate da parte dei Consiglieri a termini dell'art. 3 della legge regionale n. 4/2014 per euro 38.000,00.

Le spese per la partecipazione all'Organo regionale per la revisione dei bilanci e compenso e rimborso spese viaggio ai rappresentanti della commissione dei dodici ammontano ad euro 4.000,00.

Le voci contenute nel Programma 2 "Segreteria generale" riguardano unicamente gli oneri del personale assegnati a questa struttura. Il Programma 2, cui sono allocate risorse per euro 959.500,00, è stato inserito a bilancio per la prima volta a decorrere dal 2018 a seguito della ripartizione delle spese del personale sui Programmi di riferimento.

Le principali voci contenute nel Programma 3 "Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato" fanno in particolare riferimento:

- alle spese del personale, spese per beni vari di consumo, assicurazioni, affitto locali, spese per consulenze servizi finanziari, spese per commissioni di gestione del patrimonio finanziario per euro 1.195.527,00;

Le principali voci contenute nel Programma 8 "Statistica e sistemi informativi" fanno in particolare riferimento:

- alle spese per servizi informatici pari ad euro 96.000,00;

- alle spese per l'acquisto di hardware e software, allo sviluppo e alla manutenzione evolutiva dei programmi pari ad euro 170.000,00;

Le principali voci contenute nel Programma 10 "Risorse umane" riguardano:

- gli oneri per il personale che fanno riferimento a questo programma, le spese

complessive per la formazione e l'aggiornamento di tutti i dipendenti del Consiglio e le spese relative ai buoni pasto per euro 740.450,00.

Le principali voci contenute nel Programma 11 "Altri servizi generali" fanno in particolare riferimento:

- spese per rimborso dei servizi di tesoreria, spese per accertamenti sanitari e spese per imposte di registro e bollo per euro 29.000,00;

Alla Missione 20 "Fondi e accantonamenti" sono stati complessivamente accantonati euro 4.500.000,00 così ripartiti:

- euro 500.000,00 per il fondo di riserva destinato alle spese obbligatorie;
- euro 300.000,00 per il fondo di riserva destinato alle spese impreviste;
- euro 200.000,00 per fondo accantonamenti vari (TFR);
- euro 3.500.000,00 per il fondo rischi contenzioso;

Il fondo di riserva per le autorizzazioni di cassa ammonta ad euro 1.000.000,00.

Alla Missione 99 "Servizi per conto terzi" (partite di giro) è riservato uno stanziamento di euro 9.525.500,00 corrispondente alla stessa voce compensativa iscritta fra le entrate. Si tratta di quelle spese effettuate conto terzi e che conseguono ad una pari entrata, quali versamento di contributi previdenziali e assistenziali, ritenute erariali ecc.

Riepilogo generale entrate e spese per titoli

RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI					
TIT	DENOMINAZIONE	CASSA 2019	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021
	Fondo di cassa presunto all'1/1/2019	15.000.000,00			
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti				
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale				
	Utilizzo avanzo di Amministrazione				
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente				
	<i>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</i>				
1		-	-	-	-
2	Trasferimenti correnti	28.380.177,00	28.380.177,00	25.039.016,00	27.092.258,00
3	Entrate extratributarie	9.831.507,22	6.467.000,00	1.131.000,00	521.000,00
4	Entrate in conto capitale	-	-	-	-
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	-	-	-	-
6	Accensione prestiti	-	-	-	-
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	-	-	-	-
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	9.532.500,00	9.525.500,00	9.320.500,00	9.320.500,00
	TOTALE	47.744.184,22	44.372.677,00	35.490.516,00	36.933.758,00
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	62.744.184,22	44.372.677,00	35.490.516,00	36.933.758,00
	Fondo di cassa presunto al 31/12/2019	15.000.000,00			

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI						
TITOLO	DENOMINAZIONE		CASSA 2019	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
1	SPESE CORRENTI	previsione <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	37.798.407,22	34.651.900,00	25.900.016,00	27.343.258,00
2	SPESE IN CONTO CAPITALE	previsione <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	306.277,00	195.277,00	270.000,00	270.000,00
3	SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	previsione <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>				
4	RIMBORSO DI PRESTITI	previsione <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>				
5	CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	previsione <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>				
7	SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	previsione <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	9.639.500,00	9.525.500,00	9.320.500,00	9.320.500,00
	TOTALE TITOLI	previsione <i>di cui fondo plur. vincolato</i>	47.744.184,22	44.372.677,00	35.490.516,00	36.933.758,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	previsione <i>di cui fondo plur. vincolato</i>	47.744.184,22	44.372.677,00	35.490.516,00	36.933.758,00

Risultato di amministrazione presunto

Il risultato di amministrazione presunto al 31/12/2018 mostra un avanzo pari ad euro 24.880.046,38 come evidenziato nella seguente tabella:

Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2018	
+ Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2018	17.596.457,90
+ Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2018	283.588,48
+ Entrate già accertate nell'esercizio 2018	44.179.173,35
- Uscite già impegnate nell'esercizio 2018	18.567.546,95
- Riduzione dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2018	-
+ Incremento dei residui attivi già verificatosi nell'esercizio 2018	-
+ Riduzione dei residui passivi già verificatasi nell'esercizio 2018	-
Risultato di amministrazione dell'esercizio 2018 alla data di redazione del bilancio	43.491.672,78
+ Entrate che si prevede di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2018	99.806.826,65
- Spese che si prevede di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2018	118.418.453,05
- Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2018	-
+ Incremento dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2018	-
+ Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2018	-
- Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2018	-
Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2018	24.880.046,38

Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre 2018:		24.880.046,38
Parte accantonata		
	Accantonamento del Fondo Crediti di dubbia esigibilità	1.411.897,64
	Fondo rischi per contenzioso	17.500.000,00
	totale parte accantonata	18.911.897,64
Parte vincolata		
	Vincoli derivanti da leggi e principi contabili	5.102.432,63
	totale parte vincolata	5.102.432,63
Parte destinata agli investimenti		
	totale parte destinata agli investimenti	-
	totale parte disponibile	865.716,11

Verifica degli equilibri di bilancio

La tabella degli equilibri di bilancio, contenuta nel bilancio di previsione 2019-2020-2021, dà dimostrazione del rispetto dei vincoli di legge, ossia del conseguimento degli equilibri di bilancio.

BILANCIO DI PREVISIONE				
EQUILIBRI DI BILANCIO PARTE CORRENTE				
EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)			
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)			
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	34.847.177,00	26.170.016,00	27.613.258,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>				
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)			
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	34.651.900,00	25.900.016,00	27.343.258,00
<i>di cui:</i>				
<i>- fondo pluriennale vincolato</i>				
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>				
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)			
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)			
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>				
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		195.277,00	270.000,00	270.000,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**)	(+)			
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>				
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)			
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>				
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)			
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)			
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***) O=G+H+I-L+M		195.277,00	270.000,00	270.000,00
C) Si tratta delle 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.				
E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.				

L'equilibrio di parte corrente viene totalmente destinato alla copertura di spese in conto capitale.

CONSIDERAZIONI FINALI

Il Collegio, a conclusione delle verifiche esposte nei punti precedenti e sulla base degli elementi acquisiti, ritiene:

1. congrue le previsioni di spesa;
2. attendibili le previsioni di entrata;
3. coerenti le previsioni di entrata e di spesa con gli atti di programmazione interna e con le disposizioni di legge vigenti, anche tenuto conto dei vincoli di finanza pubblica;

Ed esprime, pertanto,

parere favorevole

in ordine all'approvazione della proposta di bilancio di previsione per gli anni 2019-2020-2021 per il funzionamento del Consiglio regionale della Regione Autonoma Trentino - Alto Adige

Trento, 7 agosto 2018

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Filippo Forest

Marco Ricciardello

ANLAGE C)

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

Protokoll der Sitzung Nr. 8/2018
vom 7. August 2018

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

- Filippo Forest - Vorsitzender - anwesend
- Marco Ricciardiello - effektives Mitglied – anwesend
- Maria Rosaria Profico - effektives Mitglied – entschuldigt abwesend

ist am 7. August 2018 um 09.00 Uhr am Sitz des Regionalrates in Trient, Danteplatz Nr. 16,
zusammengetreten, um die auf der Tagesordnung stehenden Punkte zu beraten:

1. Überprüfung des Beschlussfassungsvorschlages betreffend den Haushaltsvoranschlag des
Regionalrates von Trentino-Südtirol für die Finanzjahre 2019-2020-2021;
2. Allfälliges.

Unterstützt von Frau Drⁱⁿ Lucia Moser nimmt das Kollegium die Überprüfung der Unterlagen
zum Präsidiumsbeschluss Nr. 369 vom 31. Juli 2018 betreffend die „Genehmigung des
Entwurfes des Haushaltsvoranschlages für die Finanzjahre 2019–2020-2021 für die
Funktionsfähigkeit des Regionalrates“, der dann Gegenstand eines entsprechenden
Beschlussfassungsvorschlages des Regionalrates sein wird, vor. Das Kollegium nimmt zur
Kenntnis, dass das Präsidium angesichts des bevorstehenden Ablaufs der Legislaturperiode
lediglich einen technischen Haushaltsvoranschlag zu genehmigen gedenkt und untersucht
eingehend die wichtigsten Posten.

Nach Abschluss der Überprüfung wird das Gutachten des Kollegiums der Rechnungsprüfer
zum Haushaltsvoranschlag des Regionalrates abgegeben, das diesem Protokoll beigelegt wird.

Das Kollegium schreitet sodann zur Behandlung von Punkt 2) der Tagesordnung und nimmt
die Beratung des Jahresberichtes 2017 betreffend die Personalverwaltung und die Ausgaben
für das Dienst leistende Personal vor. Abschließend gibt der Vorsitzende den Sichtvermerk
über die festgestellte Ordnungsmäßigkeit ab.

Da kein anderer Punkt zur Behandlung ansteht, endet die Sitzung um 15.40 Uhr nach der
Abfassung, Genehmigung und Unterzeichnung dieses Protokolls.

Trient, 7. August 2018

Das Kollegium der Rechnungsprüfer der Autonomen Region Trentino-Südtirol

Gez.: Filippo Forest – Vorsitzender

Gez.: Marco Ricciardiello – effektives Mitglied

**GUTACHTEN
DES RECHNUNGSPRÜFERKOLLEGIUMS**

*zum Entwurf des Haushaltsvoranschlages
für die Finanzjahre 2019–2020–2021
für die Tätigkeit des Regionalrates Trentino-Südtirol*

Das Rechnungsprüferkollegium

Filippo Forest

Maria Rosaria Profico

Marco Ricciardiello

EINFÜHRUNG

Das Kollegium der Rechnungsprüfer der Region, das mit Beschluss der Regionalregierung Nr. 235 vom 21. Dezember 2016 ernannt worden ist, hat den Beschluss des Präsidiums Nr. 369/18 vom 31.07.2018 betreffend die „Genehmigung des Entwurfes des Haushaltsvoranschlages für die Finanzjahre 2019–2020-2021 für die Tätigkeit des Regionalrates“ und die Anlagen A) „Haushaltsvoranschlag für die Jahre 2019-2020-2021“ und B) „Technischer Begleitbericht und entsprechender Anhang zum Haushaltsvoranschlag 2019-2020-2021“ überprüft.

Die unterfertigten Revisoren haben

- nach Einsicht in die Gesetzesbestimmungen über das Finanzwesen auf regionaler Ebene;
- nach Einsicht in das Legislativdekret Nr. 118/2011 und in die aktualisierte Version der allgemeinen und angewandten Buchhaltungsgrundsätze, die auf der ARCONET-Webseite – Harmonisierung der Buchhaltungssysteme der Lokalkörperschaften veröffentlicht sind;
- nach Einsicht in das Regionalgesetz Nr. 3 vom 15.7.2009 mit seinen späteren Änderungen und Ergänzungen, insbesondere in Bezug auf die dem Rechnungsprüferkollegium der Autonomen Region Trentino-Südtirol erteilten Aufgaben;
- nach Kenntnisnahme, dass das Präsidium beschlossen hat, angesichts des bevorstehenden Abschlusses der Legislaturperiode einen technischen Haushalt zu genehmigen;

folgendes Gutachten auf der Grundlage der erhaltenen Unterlagen abgegeben.

EINLEITUNG UND VORUNTERSUCHUNGEN

Nach Prüfung der vorgenannten Unterlagen hat das Rechnungsprüferkollegium das vorliegende Gutachten abgegeben.

Das Kollegium hat die in seine Zuständigkeiten fallenden Prüfungen durchgeführt und hat eine begründete Stellungnahme zur Kohärenz, Verlässlichkeit und Angemessenheit des Haushaltsvoranschlags abgegeben.

Das Rechnungsprüferkollegium hat überprüft, ob die im Haushaltsvoranschlag für den Dreijahreszeitraum 2019-2020-2021 angeführten Voranschläge im Einklang mit den spezifischen nationalen und regionalen Vorschriften stehen.

In Umsetzung der Bestimmungen des Legislativdekrets 118/2011 „Bestimmungen auf dem Sachgebiet der Harmonisierung der Buchhaltungssysteme und der Haushaltsvorlagen der Regionen, der örtlichen Körperschaften und deren Einrichtungen in Durchführung der Artikel 1 und 2 des Gesetzes Nr. 42 vom 5. Mai 2009“ mit seinen späteren Änderungen und in Übereinstimmung mit der darin vorgesehenen Regelung hat der Regionalrat den Haushalt entsprechend den vorgesehenen Haushaltsvorlagen und den integrierten Kontenplan erstellt und die angewandten Buchhaltungsgrundsätzen zur Haushaltsplanung und Finanzbuchhaltung zur Anwendung gebracht.

Die Haushaltsvoranschläge wurden nach den Grundsätzen der Harmonisierung der Buchhaltungssysteme und des Haushaltsausgleichs erstellt. Die Einnahmen- und Ausgabenvoranschläge wurden sorgfältig geprüft.

HAUSHALTSVORANSCHLAG

Die Festsetzung der Einnahmenvoranschläge des Haushalts beruht auf dem Grundsatz der Vorsicht.

Die Ausgabenbereitstellungen sind auf der Grundlage des tatsächlichen Bedarfs ermittelt worden. Die Veranschlagungen für die Aufwandsentschädigung der Abgeordneten und die Auszahlung der direkten und übertragbaren Leibrenten werden im Besonderen nach den geltenden Gesetzesbestimmungen festgelegt. Die Bereitstellung für die Finanzierung der Ratsfraktionen ergibt sich aus der Anwendung der für die laufende Legislaturperiode genehmigten Verordnung.

Die Personalausgaben und die entsprechenden Sozialabgaben und Steuern basieren auf der Anzahl des Dienst leistenden Personals und der allfälligen Einstellung von weiteren Bediensteten je nach den Organisationsbedürfnissen der Körperschaft.

Die übrigen Ausgaben für die Tätigkeit des Regionalrats werden auf der Grundlage laufender Verträge und Ausgaben quantifiziert, um einen reibungslosen Ablauf der Tätigkeiten zu gewährleisten. Die vorgesehenen Reservefonds ermöglichen den allfälligen Einsatz von Mitteln im Falle einer Nichtverfügbarkeit auf den spezifischen Kapiteln für obligatorische und unvorhergesehene Ausgaben.

Im Haushaltsvoranschlag ist ein Risikofonds für Gerichtsspesen und allfällige Folgekosten zur Deckung der sich aus allfälligen Verfahren ergebenden Kosten sowie ein Fonds für Rückstellungen zur Auszahlung von Abfertigungen vorgesehen.

Der Gesamtbetrag der für das Haushaltsjahr 2019 veranschlagten Einnahmen und Ausgaben ist wesentlich niedriger als für das Haushaltsjahr 2018, was hauptsächlich darauf zurückzuführen ist, dass für das Haushaltsjahr 2018 eine Übertragung von Geldmitteln vom Regionalrat an die Region in Höhe von 100.000,00 Euro im Sinne des Artikels 2 des Regionalgesetzes Nr. 1/2017 vorgesehen war.

Überprüfung der wichtigsten Einnahmeposten mit besonderem Augenmerk auf die für das Jahr 2019 vorgesehenen Einnahmen

Der Haushaltsvoranschlag des Regionalrates sieht für die für die Tätigkeit des Regionalrates vorgesehenen Ausgaben Einnahmen aus Zuwendungen aus dem Haushalt der Region in Höhe von 28.380.177,00 Euro vor. (Für die Finanzjahre 2020 und 2021 belaufen sich diese auf 25.039.016,00 bzw. 27.092.258,00 Euro).

Die Verbuchung des Steuerguthabens, das sich aus der Anwendung des Regionalgesetzes Nr. 4 vom 11. Juli 2014 ergibt, beläuft sich auf 5.500.000,00 Euro. Die Verwendung dieses Betrages unterliegt dem Erlass des Sichtvermerks über die festgestellte Ordnungsmäßigkeit.

Die buchhalterische Erfassung des IRAP-Guthabens, das sich aus der Anwendung des Regionalgesetzes Nr. 4/2014 ergibt, beläuft sich auf 410.000,00 Euro. Die Verwendung dieses Betrages erfolgt im „vertikal“-Modus.

Der gemäß den Bestimmungen des Artikels 4 des Regionalgesetzes Nr. 5 vom 11. Juli 2014 auf die direkten und übertragbaren Leibrenten zur Anwendung gebrachte Solidaritätsbeitrag beläuft sich auf 200.000,00 Euro. (Auch für die beiden nachfolgenden Jahre ist derselbe Betrag vorgesehen).

Die Aktivzinsen auf dem Konto des Schatzamtes der Körperschaft betragen 15.000,00 Euro. (Auch für die beiden nachfolgenden Jahre ist derselbe Betrag vorgesehen).

Die laufenden Zuwendungen (Titel 3) aufgrund der Entnahmen aus dem Garantiefonds belaufen sich auf 150.000,00 Euro für die Zahlung von Provisionen für die Gebarung der Garantiefonds.

Die sonstigen Einnahmen betragen 55.000,00 Euro.

Die Rückerstattung der Ausgaben für das zu anderen öffentlichen Körperschaften abberufene Personal beläuft sich auf 36.000,00 Euro.

Die Rückerstattung des vom Regionalrat den aus dem Dienst ausgeschiedenen Bediensteten vorgestreckten Anteils der Abfertigung zu Lasten der INPS/NISF (ex INPDAP) beläuft sich auf 100.000,00 Euro.

Die Einnahmen aus der Abtretung von Gütern des Regionalrates belaufen sich auf 1.000,00 Euro.

Die Einnahmen im Namen Dritter und für Durchlaufposten betragen 9.525.500,00 Euro. (Die Beträge für das Jahr 2020 und 2021 belaufen sich jeweils auf 9.320.500,00 und 9.320.500,00 Euro).

Überprüfung der wichtigsten Ausgabenposten mit besonderem Augenmerk auf die für das Jahr 2019 vorgesehenen Ausgaben

Die Ausgaben sind vorwiegend im Titel 1 (laufende Ausgaben) in Höhe von 34.651.900,00 Euro (99,44%) angesiedelt, während im Titel 2 (Investitionsausgaben) Ausgaben in Höhe

von 195.277,00 (0,56%) Euro ausgewiesen wurden. Hinzu kommen die Ausgaben für Dienste im Auftrag Dritter und Durchlaufposten in Höhe von 9.525.500,00 Euro.

Der Regionalrat hat kein Darlehen oder andere Kredite aufgenommen und wird dies auch für den gesamten Dreijahreszeitraum, der den Bezugszeitraum des Haushalts darstellt, nicht tun.

Die Ausgaben sind auf drei Aufgabenbereiche aufgeteilt:

- Aufgabenbereich 01 „Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste“,
- Aufgabenbereich 20 „Fonds und Rückstellungen“,
- Aufgabenbereich 99 „Dienste im Auftrag Dritter - Durchlaufposten“.

Der Aufgabenbereich 01 unterteilt sich wiederum in sechs Programme:

- Programm 1 „Institutionelle Organe“, das Mittel in Höhe von 27.156.700,00 Euro (89,49%) vorsieht;
- Programm 2 „Generalsekretariat“ mit einem Ansatz von 959.500,00 Euro (3,16%);
- Programm 3 „Wirtschafts- und Finanzverwaltung, Programmierung und Verwaltungsamt“, das eine Mittelzuweisung in Höhe von 1.195.527,00 Euro (3,94%) vorsieht; davon bezieht sich der Betrag in Höhe von 25.277,00 Euro auf den Ankauf von Geräten, Möbeln und Ausstattung;
- Programm 8 „Statistik und Informationssysteme“ mit einer Mittelzuweisung von 266.000,00 (0,88 %) Euro;
- Programm 10 „Humane Ressourcen“ sieht Mittel in Höhe von 740.450,00 (2,44%) vor;
- Programm 11 „Sonstige allgemeine Dienste“ sieht eine Zuweisung von 29.000,00 Euro (0,09%) vor.

Die wichtigsten Posten des Programms 1 „Institutionelle Organe“ betreffen insbesondere:

- die Aufwandsentschädigungen, die Beitragszahlungen und die Rückerstattung der in Ausübung des Mandats bestrittenen Ausgaben, die Funktionszulagen der Präsidiumsmitglieder, die Beiträge an die Fraktionen und die im Sinne des Artikels 5 des Regionalgesetzes Nr. 5/2014 zu Lasten des Regionalrates gehende Vorsorgebeitragszahlung in Höhe von 12.102.000,00 Euro;
- die direkten Leibrenten an ehemalige Regionalratsabgeordnete und die übertragbaren Leibrenten für 7.630.000,00 Euro;
- den an künftige Begünstigte zu zahlenden Barwert und die damit verbundenen Steuerbelastungen gemäß Art. 7 des Regionalgesetzes Nr. 4/2014 für 1.405.000,00 Euro;

- die Überweisung der effektiv eingetribenen Beträge in Höhe von 5.500.000,00 Euro an die Region, die für den regionalen Fonds zur Unterstützung der Familien und Beschäftigung gemäß Artikel 11 des Regionalgesetzes Nr. 4/2014 bestimmt sind;
- 327.700,00 Euro für Personalkosten;

Im Haushalt sind auch Ausgaben für die Mitgliedschaft bei Verbänden, kulturellen und institutionellen Einrichtungen im Ausmaß von 20.000,00 Euro, die Ausgaben für die Organisation, den Beitritt und die Teilnahme an institutionellen Initiativen im Ausmaß von 130.000,00 Euro und Kosten in Höhe von 38.000,00 Euro für die Eintreibung der von den Regionalratsabgeordneten noch nicht zurückbezahlten Beträge gemäß Artikel 3 des Regionalgesetzes Nr. 4/2014 vorgesehen.

Die Ausgaben für das Organ zur neuerlichen Prüfung der Haushaltsvoranschläge und die Entschädigung und Erstattung der Reisekosten für die Vertreter der Zwölferkommission belaufen sich auf 4.000,00 Euro.

Die im Programm 2 „Generalsekretariat“ enthaltenen Posten betreffen nur die Kosten des Personals, das dieser Struktur zugeordnet ist. Das Programm 2, dem Mittel in Höhe von 959.500,00 Euro zugewiesen wurden, ist erstmals 2018 im Haushalt vorgesehen worden, nachdem die Personalkosten auf die jeweiligen Programme aufgegliedert wurden.

Die wesentlichen Posten des Programms 3 „Wirtschafts- und Finanzverwaltung, Programmierung, Verwaltungsamt“ betreffen insbesondere:

- Personalkosten, Ausgaben für verschiedene Konsumgüter, Versicherungen, Anmietung von Räumlichkeiten, Ausgaben für Beratungen im Finanzdienstleistungsbereich, Ausgaben für Provisionen für die Gebarung des Finanzvermögens in Höhe von 1.195.527,00 Euro.

Die wichtigsten Punkte des Programms 8 „Statistik und Informationssysteme“ betreffen insbesondere Folgendes:

- die Ausgaben für EDV-Dienste in Höhe von 96.000,00 Euro;
- die Ausgaben für den Ankauf von Hard- und Software, die Entwicklung und Weiterentwicklung von Programmen im Wert von 170.000,00 Euro;

Die wesentlichen Posten des Programms 10 „Humane Ressourcen“ betreffen:

- die Ausgaben für das Personal im Zusammenhang mit diesem Programm, die Gesamtausgaben für Aus- und Fortbildungskurse für alle Mitarbeiter des

Regionalrates sowie die Ausgaben für Essensgutscheine in Höhe von 740.450,00 Euro.

Die wichtigsten Posten des Programms 11 „Sonstige allgemeine Dienste“ sind insbesondere:

- die Ausgaben für die Rückerstattung von Schatzamtsdienstleistungen, Ausgaben für Gesundheitsuntersuchungen und Register- und Stempelgebühren in Höhe von 29.000,00 Euro;

Für den Aufgabenbereich 20 „Fonds und Rückstellungen“ wurden insgesamt 4.500.000,00 Euro zurückgelegt, die sich wie folgt unterteilen:

- 500.000,00 Euro für den Reservefonds für Pflichtausgaben;
- 300.000,00 Euro für den Reservefonds für unvorhergesehene Ausgaben;
- 200.000,00 Euro für verschiedene Rückstellungen (Abfertigung);
- 3.500.000,00 Euro für den Risikofonds für Gerichtsspesen und allfällige Folgekosten;

Der Reservefonds für Kassaermächtigungen beläuft sich auf 1.000.000,00 Euro.

Dem Aufgabenbereich 99 „Dienstleistungen im Auftrag Dritter“ (Durchlaufposten) werden Mittel in Höhe von 9.525.500,00 Euro zugewiesen, die dem gleichen Ausgleichsposten entsprechen, der bei den Einnahmen eingetragen wird. Dabei handelt es sich um Ausgaben, die im Auftrag Dritter vorgenommen werden und die den gleichen Einnahmen entsprechen, die für Sozialversicherungsbeiträge, Steuereinbehalte usw. eingetrieben werden.

Allgemeine Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben nach Titeln

Allgemeine Zusammenfassung der Einnahmen nach Titeln

TITEL	Bezeichnung	Kassa 2019	Kompetenz 2019	Kompetenz 2020	Kompetenz 2021
	Kassafonds am 1.1.2019	15.000.000,00			
	Zweckgebundener Mehrjahresfonds für laufende Ausgaben				
	Zweckgebundener Mehrjahresfonds für Investitionsausgaben				
	Verwendung des Verwaltungsüberschusses				
	- <i>In voraus verwendeter zweckgebundener Überschuss</i>				
1	Laufende Einnahmen aus Abgaben, Beiträgen und Ausgleichen	-	-	-	-
2	Laufende Zuwendungen	28.380.177,00	28.380.177,00	25.039.016,00	27.092.258,00
3	Außersteuerliche Einnahmen	9.831.507,22	6.467.000,00	1.131.000,00	521.000,00
4	Investitionseinnahmen	-	-	-	-
5	Einnahmen aus dem Abbau von Finanzanlagen	-	-	-	-
6	Verbindlichkeiten	-	-	-	-
7	Vorschüsse seitens des Schatzmeisters/Kassainstituts	-	-	-	-
9	Einnahmen für Dritte und Durchlaufposten	9.532.500,00	9.525.500,00	9.320.500,00	9.320.500,00
	INSGESAMT	47.744.184,22	44.372.677,00	35.490.516,00	36.933.758,00
	GESAMTBETRAG DER EINNAHMEN	62.744.184,22	44.372.677,00	35.490.516,00	36.933.758,00
	Voraussichtlicher Kassafonds am 31.12.2019	15.000.000,00			

Allgemeine Zusammenfassung der Ausgaben nach Titeln

Titel	BEZEICHNUNG		Kassa 2019	Kompetenz 2019	Kompetenz 2020	Kompetenz 2021
	Verwaltungsfehlbetrag			-	-	-
1	Laufende Ausgaben	Voranschläge	37.798.407,22	34.651.900,00	25.900.016,00	27.343.258,00
		Davon zweckgeb. Mehrjahresfonds				
2	Investitionsausgaben	Voranschläge	306.277,00	195.277,00	270.000,00	270.000,00
		Davon zweckgeb. Mehrjahresfonds				
3	Ausgaben zur Erhöhung der Finanzanlagen	Voranschläge	-	-	-	-
		Davon zweckgeb. Mehrjahresfonds				
4	Rückzahlung von Darlehen	Voranschläge	-	-	-	-
		Davon zweckgeb. Mehrjahresfonds				
5	Abschluss Schatzmeister vorschüsse	Voranschläge	-	-	-	-
		Davon zweckgeb. Mehrjahresfonds				
7	Ausgaben für Dritte und Durchlaufposten	Voranschläge	9.639.500,00	9.525.500,00	9.320.500,00	9.320.500,00
		Davon zweckgeb. Mehrjahresfonds				
	Insgesamt Titel	Voranschläge	47.744.184,22	44.372.677,00	35.490.516,00	36.933.758,00
		Davon zweckgeb. Mehrjahresfonds	-	-	-	-
	GESAMTBETRAG DER AUSGABEN	Voranschläge	47.744.184,22	44.372.677,00	35.490.516,00	36.933.758,00
		Davon zweckgeb. Mehrjahresfonds	-	-	-	-

Voraussichtliches Verwaltungsergebnis

Das voraussichtliche Verwaltungsergebnis zum 31.12.2018 weist einen Überschuss von 24.880.046,38 Euro aus, wie aus der folgenden Tabelle hervorgeht:

Feststellung des voraussichtlichen Verwaltungsüberschusses am 31.12.2018		
+ Verwaltungsergebnis zu Beginn des Haushaltsjahres 2018		17.596.457,90
+ zweckgebundener Mehrjahresfonds zu Beginn des Haushaltsjahres 2018		283.588,48
+ schon festgestellte Einnahmen im Haushaltsjahr 2018		44.179.173,35
- schon zweckgebundene Ausgaben im Haushaltsjahr 2018		18.567.546,95
- Reduzierung der aktiven Rückstände, die im Haushaltsjahr 2018 zustande gekommen sind		-
+ Zunahme der aktiven Rückstände, die im Haushaltsjahr 2018 zustande gekommen sind		-
+Reduzierung der passiven Rückstände, die im Haushaltsjahr 2018 zustande gekommen sind		-
Verwaltungsergebnis für das Haushaltsjahr 2018 zum Zeitpunkt der Verfassung des Haushalts		43.491.672,78
+ Einnahmen, die man im Laufe des Haushaltsjahres 2018 noch feststellen wird		99.806.826,65
- Ausgaben, die man im Laufe des Haushaltsjahres 2018 noch zweckbinden wird		118.418.453,05
- Reduzierung der voraussichtlichen aktiven Rückstände für den restlichen Zeitraum von 2018		-
+ Zunahme der voraussichtlichen aktiven Rückstände für den restlichen Zeitraum von 2018		-
- Reduzierung der voraussichtlichen passiven Rückstände für den restlichen Zeitraum von 2018		-
Voraussichtlicher zweckgebundener Mehrjahresfonds für das Haushaltsjahr 2018		-
Voraussichtliches Verwaltungsergebnis		24.880.046,38
Zusammensetzung des voraussichtlichen Verwaltungsergebnisses am 31. Dezember 2018		24.880.046,38
Zurückgestellter Teil	Rückstellung für den Fonds für zweifelhafte Forderungen	1.411.897,64
	Risikofonds für Gerichtskosten und allfällige Folgekosten	17.500.000,00
	Insgesamt zurückgestellter Teil	18.911.897,64
Zweckgebundener Teil	Bindungen aus Gesetzen und Rechnungslegungsgrundsätzen	5.102.432,63
	Insgesamt zurückgestellter Teil	5.102.432,63
Für Investitionen bestimmter Teil	Insgesamt für Investitionen bestimmter Teil	-
	Insgesamt verfügbarer Teil	865.716,11

Überprüfung des Haushaltsausgleichs

Die Tabelle betreffend die Haushaltsausgleiche, die im Haushaltsvoranschlag 2019-2020-2021 enthalten ist, bestätigt die Einhaltung der gesetzlichen Vorgaben, d.h. die Erreichung des Haushaltsausgleichs.

HAUSHALTSVORANSCHLAG				
Ausgleich laufender Teil				
Wirtschaftlich-finanzieller Ausgleich		Kompetenz Jahr 2019	Kompetenz Jahr 2020	Kompetenz Jahr 2021
A) Zweckgebundener Mehrjahresfonds für laufende Ausgaben eingeschrieben in den Einnahmen	(+)			
AA) Ausgleich des Verwaltungsdefizits des vorhergehenden Geschäftsjahres	(-)			
B) Einnahmen Titel 1.00-2.00-3.00	(+)	34.847.177,00	26.170.016,00	27.613.258,00
<i>davon aufgrund vorzeitiger Tilgung von Darlehen</i>				
C) Einnahmen Titel 4.02.06 – Zuschüsse für Investitionen zur Rückerstattung von Darlehen von öffentlichen Verwaltungen	(+)			
D) Ausgaben Titel 1.00 – laufende Ausgaben	(-)	34.651.900,00	25.900.016,00	27.343.258,00
<i>Davon:</i>				
- zweckgebundener Mehrjahresfonds				
- Fonds für zweifelhafte Forderungen				
E) Ausgaben Titel 2.04 – Sonstige Investitionszuwendungen	(-)			
F) Ausgaben Titel 4.00 – verwaltete Vermögensanteile aus Darlehen und Obligationsanleihen	(-)			
<i>davon aufgrund vorzeitiger Tilgung von Darlehen</i>		-	-	-
G) Gesamtbetrag (G=A-AA+B+C-D-E-F)		195.277,00	270.000,00	270.000,00
Andere Differenzposten aufgrund gesetzlich vorgesehener Ausnahmen, die sich im Sinne des Art. 162 Abs. 6 des Einheitstextes der Gesetze über die Ordnung der örtlichen Körperschaften auf den Ausgleich auswirken				
H) Verwendung des Verwaltungsüberschusses für laufende Ausgaben (**)	(+)	-	-	-
<i>davon aufgrund vorzeitiger Tilgung von Darlehen</i>		-	-	-
I) Investitionseinnahmen für laufende Ausgaben gemäß entsprechender Gesetzesbestimmungen	(+)	-	-	-
<i>davon aufgrund vorzeitiger Tilgung von Darlehen</i>		-	-	-
L) Investitionseinnahmen für Investitionsausgaben gemäß entsprechender Gesetzesbestimmungen	(-)	-	-	-
M) Einnahmen durch Aufnahme von Darlehen für die vorzeitige Tilgung von Darlehen		-	-	-
Haushaltsausgleich für den laufenden Teil (***) O=G+H+I- L+M		195.277,00	270.000,00	270.000,00
C) Es handelt sich um Einnahmen auf Kapitalkonto betreffend die Zuschüsse für Investitionen zur Rückerstattung von Darlehen entsprechend dem Finanzkontenplan mit dem Kodex E.4.02.06.00.0000.				
E) Es handelt sich um Ausgaben des Titels 2 für Überweisungen auf Kapitalkonto entsprechend dem Posten des Kontenplans mit dem Kodex U.2.04.00.00.000				

Der Haushaltsausgleich wird im laufenden Teil ausschließlich für die Deckung von Investitionsausgaben bestimmt.

ABSCHLIESSENDE BEMERKUNGEN

Das Rechnungsprüferkollegium ist nach Abschluss der oben angeführten Untersuchungen und auf der Grundlage der erworbenen Kenntnisse der Auffassung, dass

1. eine vernünftige Schätzung der Ausgaben sowie
2. verlässliche Schätzungen der Einnahmen gemacht wurden und
3. die Einnahmen- und Ausgabenvoranschläge im Einklang mit der internen Programmierung und den geltenden Rechtsvorschriften, auch unter Berücksichtigung der Einhaltung der Bestimmungen über die öffentlichen Finanzen, stehen

und gibt daher eine

positive Stellungnahme

zur Genehmigung des Entwurfes des Haushaltsvoranschlages für die Finanzjahre 2019–2020-2021 für die Tätigkeit des Regionalrates ab.

Trient, 7. August 2018

Gez.: Das Rechnungsprüferkollegium

Filippo Forest

Marco Ricciardiello
