

# **MARKTGEMEINDE LANA**



## **SITZUNGSPROTOKOLL** **des** **GEMEINDERATES**

Sitzung  
vom  
30.09.2021

aufgenommen bei der am 30.09.2021 abgehaltenen Gemeinderatssitzung.

Am 30.09.2021 um 18:00 Uhr übernimmt Bürgermeister Harald Stauder den Vorsitz und führt unter dem Beistand des Generalsekretärs, Herrn Josef Grünfelder, die Anwesenheitskontrolle durch.

Anwesend sind:

	E.A.	U.A.	
1. Harald Stauder			teilweise An- und Abwesenheiten
2. Franco Nietzsche			
3. Gabriele Agosti			
4. Martin Christian Nock			
5. Valentina Andreis			
6. Dieter Oberkofler			
7. Werner Gadner			
8. Marco Sandroni	X		
9. Klaus Kaspar Ganterer			
10. Norbert Schöpf			
11. Christian Johann Genetti			
12. Jessica Schwienbacher			
13. Peter Gruber			
14. Karl Spergser			
15. Helga Erika Hillebrand			
16. Joachim Staffler			
17. Anna Holzner			
18. Roland Stauder			
19. Philipp Holzner			
20. Helmut Taber			
21. Verena Kraus			
22. Stefan Taber			
23. Deborah Ladurner			
24. Ernst Winkler			bis einschließlich Tagesordnungspunkt 03)
25. Ulrike Laimer	X		
26. Jürgen Zöggeler			
27. Horst Margesin			

Legende: E.A. = entschuldigt abwesend – U.A. = unentschuldigt abwesend

Daraufhin eröffnet der Vorsitzende Harald Stauder die Sitzung.

**1. Sitzungsniederschrift der vorangegangenen Ratssitzung.**

Der Bürgermeister weist daraufhin, dass die Sitzungsniederschrift der vorangegangenen Ratssitzung den Räten bereits mit der Einberufungsmittelung zur heutigen Sitzung übermittelt worden ist.

In Ermangelung schriftlicher Berichtigungs- bzw. Ergänzungsanträge gilt die Sitzungsniederschrift der vorangegangenen Gemeinderatssitzung gemäß Artikel 19 der geltenden Geschäftsordnung als genehmigt.

Die Gemeinderatsmitglieder Klaus Kaspar Ganterer und Deborah Ladurner nehmen die Funktion der Stimmzähler wahr.

## 2. Genehmigung des konsolidierten Haushalts in Bezug auf das Geschäftsjahr 2020.

Berichterstatter: Vize-Generalsekretär Matthias Merlo

### Vorausgeschickt,

dass am 10. August 2014 das GvD Nr. 126 verabschiedet wurde, in Kraft seit 12. September 2014 mit Wirkung zum 1. Januar 2015, welches das vorhergehende GvD Nr. 118/2011 zur Festlegung von Bestimmungen zur Harmonisierung der Rechnungsführungssysteme und der Haushaltsmodelle der Regionen, der lokalen Behörden und deren Körperschaften ergänzt und abändert;

dass das genannte GvD Nr. 118/2011 in seiner aktuellen Fassung, in Verbindung mit den Bestimmungen des LG Nr. 25/2016, (zuletzt geändert durch LG Nr. 12/2017), festlegt, dass die Verwaltungen dazu aufgerufen sind, den konsolidierten Haushalt mit den eigenen Einrichtungen und Körperschaften, Unternehmen, kontrollierten und beteiligten Gesellschaften nach den Verfahren und Kriterien zu erstellen, die im angewandten Haushaltsgrundsatz (Anhang 4/4 des oben genannten GvD Nr. 118/2011) festgelegt sind;

dass die neuen Bestimmungen zur Haushaltsharmonisierung die Verpflichtung für die lokalen Behörden vorsieht, ein integriertes System der Abrechnung von Wirtschaftsgütern mit der finanziellen Buchführung zu ermöglichen, und die Gemeinde Lana passt ihr Informationssystem auf Grundlage des angewandten Haushaltsgrundsatzes für die Vermögensbilanz der Einrichtungen in der Finanzbuchhaltung an;

dass, die neuen Bestimmungen zur Haushaltsharmonisierung die Verpflichtung für die lokalen Behörden vorsieht, ein integriertes System der Abrechnung von Wirtschaftsgütern mit der finanziellen Buchführung zu ermöglichen, und die Gemeinde Lana passt ihr Informationssystem auf Grundlage des angewandten Haushaltsgrundsatzes für die Vermögensbilanz der Einrichtungen in der Finanzbuchhaltung an;

### festgestellt,

dass der konsolidierte Haushalt ein Kommunikationsinstrument für die lokale Gruppe darstellt und das von der Einrichtung übernommene Führungsmodell unterstützt, jedoch weist er eine erhebliche technische und lesetechnische Komplexität auf, da das Dokument auf der Grundlage von Haushaltsgrundsätzen zivilrechtlicher Natur erstellt wurde und daher von der Vermögensbilanz ausgeht;

dass mit Beschluss des Gemeindeausschusses Nr. 166 vom 03.08.2021 die Festlegung des Konsolidierungskreises für das Geschäftsjahr 2020 in Übereinstimmung mit den Bestimmungen des oben genannten GvD Nr. 118/2011, Anhang Nr. 4/4 zum GvD i.d.g.F vorgenommen wurde und zwei Listen verabschiedet wurden: Liste der Komponenten der Gruppe öffentliche Verwaltung der Gemeinde Lana und Liste der Komponenten der Gruppe öffentliche Verwaltung, die in der Konsolidierung enthalten sind;

dass der konsolidierte Haushalt 2020 der Gemeinde Lana folgende Einrichtungen im Konsolidierungskreis umfasst:

Unternehmen mit Beteiligung Organismo partecipato	% im Besitz % posseduta	Konsolidierungsmethode Metodo di consolidamento
<b>Gesellschaften mit Beteiligung / Società partecipate</b>		
Eco Center AG/SpA	2,28%	Proportional Proporzionale
Südtiroler Einzugsdienste AG/ Alto Adige Riscossioni SpA	0,45%	Proportional Proporzionale
Einkaufsgenossenschaft Emporium / Cooperativa d'acquisto Emporium	1,32%	Proportional Proporzionale

dass mit Beschluss des Gemeindevorstandes Nr. 187 vom 14.09.2021 der Entwurf des konsolidierten Haushalts in Bezug auf das Geschäftsjahr 2020 genehmigt worden ist;

dass, der konsolidierte Haushalt aus einem Buchhaltungsdokument besteht, das auf der Darstellung der Finanz- und Eigenkapitallage und des wirtschaftlichen Ergebnisses der gesamten Tätigkeit der Gemeinde Lana über ihre Organisationsstrukturen, ihre Körperschaften, kontrollierten Gesellschaften und Gesellschaften mit Beteiligung beruht und auf die Rechnungslegungsergebnisse zum 31. Dezember 2020 verweist;

**darauf hingewiesen,**

dass der Entwurf des konsolidierten Haushalts für das Jahr 2020, diesem Dokument unter dem Buchstaben „A“, sowie der Lagebericht diesem Dokument unter dem Buchstaben „B“ als integrale und wesentliche Bestandteile beigefügt werden;

dass der Anhang zu diesem Dokument unter Buchstabe „C“, Erläuterungen, Angaben zum Konsolidierungskreis, zu den Konsolidierungsgrundsätzen und zu den Vorgängen vor der Konsolidierung enthält;

**nach Einsichtnahme,**

in das Landesgesetz Nr. 25 vom 12.12.2016 (Buchhaltungs- und Finanzordnung der Gemeinden und Bezirksgemeinschaften);

in das Urteil des Verfassungsgerichtshofs Nr. 80 vom 07.02.2017;

in das GvD Nr. 118 vom 23.06.2011 (Bestimmungen im Bereich der Harmonisierung der Buchhaltungssysteme);

in das GvD Nr. 267 vom 18.08.2000 (Einheitstext über die Ordnung der örtlichen Körperschaften);

in die Mitteilung Nr. 70/2021 vom 26.04.2021 des Südtiroler Gemeindenverbandes;

in die geltende Satzung dieser Gemeinde;

in den geltenden Haushaltsvoranschlag;

in den Kodex der örtlichen Körperschaften der Autonomen Region Trentino-Südtirol, genehmigt mit Regionalgesetz Nr. 2 vom 03.05.2018;

in die geltende Verordnung der Gemeinde Lana über das Rechnungswesen;

in die positiven Gutachten gemäß Art. 185 des Kodex der örtlichen Körperschaften;

in den Art. 49 des Kodex der örtlichen Körperschaften bezüglich der eigenen Zuständigkeit;

in den Bericht des Rechnungsprüfers;

mit 15 Ja-Stimmen und 8 Enthaltungen (Peter Gruber, Philipp Holzner, Stefan Taber, Franco Nietzsche, Roland Stauder, Verena Kraus, Joachim Staffler und Dieter Oberkofler) bei 23 anwesenden Ratsmitgliedern (gerechtfertigt abwesend: Ulrike Laimer, Anna Holzner, Ernst Winkler und Marco Sandroni), gesetzmäßig ausgedrückt durch Handerheben, beschließt der Gemeinderat:

1. den Entwurf zum konsolidierten Haushalt der Gemeinde Lana in Bezug auf das Jahr 2020 mit den entsprechenden Anlagen (Anlage A: Konsolidierter Haushalt 2020, Anlage B: Lagebericht und Anlage C: Erläuterungen) zu genehmigen;
2. festzuhalten, dass aus gegenständlicher Maßnahme keine unmittelbare Ausgabe erwächst;
3. gegenständlichen Beschluss gemäß Art. 183, Absatz 4, des Kodex der örtlichen Körperschaften der Autonomen Region Trentino-Südtirol, genehmigt mit Regionalgesetz Nr. 2 vom 03.05.2018, für unverzüglich vollziehbar zu erklären, damit die Genehmigung des konsolidierten Haushalts 2020 innerhalb der gesetzlichen Frist vom 30.09.2021 erfolgt.

Gemäß Art. 183, Absatz 5, des Kodex der örtlichen Körperschaften der Autonomen Region Trentino-Südtirol, genehmigt mit Regionalgesetz Nr. 2 vom 03.05.2018, kann jeder Bürger gegen diesen Beschluss während des Zeitraumes seiner Veröffentlichung beim Gemeindevorstand Einspruch erheben. Ferner kann innerhalb von 60 Tagen nach Ablauf der Veröffentlichungsfrist des gegenständlichen Beschlusses beim Regionalen Verwaltungsgericht, Autonome Sektion Bozen, Rekurs eingebracht werden. Im Bereich der öffentlichen Vergabe beträgt die Rekursfrist 30 Tage ab Kenntnisnahme (Artt. 119 und 120 GvD Nr. 104/2010).

## SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2020	2019	riferimento art.2435 co	riferimento DM 28/4/96
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>					
1	Proventi da tributi	3.181.026	6.232.493		
2	Proventi da fondi perequativi	0	0		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	10.377.247	4.080.970		
a	Proventi da trasferimenti correnti	8.184.663	2.637.285		A5c
b	Quota annuale di contributi agli Investimenti	536.295	511.945		E20c
c	Contributi agli Investimenti	1.656.289	931.740		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	4.447.776	5.364.424	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	394.310	454.271		
b	Ricavi della vendita di beni	643.309	960.210		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	3.410.149	3.921.043		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	229	0	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-673	673	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	15.004	15.296	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	300.395	366.663	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		20.521.204	16.080.519		
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.183.185	1.401.804	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	4.890.700	4.913.089	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	159.237	167.575	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	2.392.119	2.870.750		
a	Trasferimenti correnti	2.047.815	2.657.403		
b	Contributi agli Investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	0	0		
c	Contributi agli Investimenti ad altri soggetti	344.304	213.347		
13	Personale	4.820.765	4.656.321	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	3.924.274	3.885.110	B10	B10
a	Ammortamenti di Immobilizzazioni Immateriali	110.982	154.373	B10a	B10a
b	Ammortamenti di Immobilizzazioni materiali	3.809.644	3.714.747	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle Immobilizzazioni	3.078	0	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	570	15.990	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-15.573	-4.525	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	0	505.000	B12	B12
17	Altri accantonamenti	23.609	348.707	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	218.790	234.515	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		17.687.048	18.882.288		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		2.824.168	-2.801.767		
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	10.200	8.160	C15	C15
a	da società controllate	0	0		
b	da società partecipate	0	0		
c	da altri soggetti	10.200	8.160		
20	Altri proventi finanziari	42.921	32.659	C16	C16
Totale proventi finanziari		53.121	40.819		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	12.981	14.333	C17	C17
a	Interessi passivi	12.724	14.145		
b	Altri oneri finanziari	257	188		
Totale oneri finanziari		12.981	14.333		
totale (C)		40.140	26.486		
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
22	Rivalutazioni	0	0	D18	D18
23	Svalutazioni	1.849	0	D19	D19
totale (D)		-1.849	0		
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
<i>Proventi straordinari</i>					
24	Proventi da permessi di costruire	0	0	E20	E20
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0	0		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	117.514	4.088.038	E20b	E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	3.695	864.030	E20c	E20c
e	Altri proventi straordinari	213.009	189.934		
totale proventi		334.218	6.142.002		
<i>Oneri straordinari</i>					
25	Trasferimenti in conto capitale	0	8.000	E21	E21
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	2.537.655	410.441	E21b	E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0	127.571	E21a	E21a
d	Altri oneri straordinari	7.749	19.976	E21d	E21d
totale oneri		2.646.404	696.988		
Totale (E) (E20-E21)		-2.211.186	4.578.014		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		761.283	1.700.753		
26	Imposte (*)	280.185	244.781	22	22
RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)		471.078	1.466.962	23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	0	0		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2020	2019	referimento	referimento
				art.2424 CC	DM 26/4/55
1	A) CREDITI vs LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0	0	A	A
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		0	0		
I	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>				
1	costi di impianto e di ampliamento	0	0	BI	BI
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	127.742	66.244	BI1	BI1
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	9.697	8.886	BI2	BI2
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simili	2.473	3.886	BI3	BI3
5	avviamento	0	3.420	BI4	BI4
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	1.963	35.193	BI5	BI5
9	altre	99.076	230.675	BI6	BI6
	Totale immobilizzazioni immateriali	240.953	348.079	BI7	BI7
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	Beni demaniali	65.074.313	63.959.553		
1.1	Terreni	3.056.424	4.731.330		
1.2	Fabbricati	11.497.258	11.192.465		
1.3	Infrastrutture	48.520.631	48.035.758		
1.9	Altri beni demaniali	0	0		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	67.065.711	66.446.885		
2.1	Terreni	10.908.471	10.346.893	BI1	BI1
a	di cui in leasing finanziario	0	0		
2.2	Fabbricati	53.478.479	53.481.631		
a	di cui in leasing finanziario	0	0		
2.3	Impianti e macchinari	171.196	245.340	BI2	BI2
a	di cui in leasing finanziario	0	0		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	881.432	800.233	BI3	BI3
2.5	Mezzi di trasporto	461.367	422.762		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	122.909	95.546		
2.7	Mobili e arredi	1.029.842	1.083.680		
2.8	Infrastrutture	0	0		
2.99	Altri beni materiali	12.015	20.780		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	6.631.081	6.078.767	BI5	BI5
	Totale immobilizzazioni materiali	138.771.105	136.485.205		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	767.577	752.954	BI11	BI11
a	Imprese controllate	760.927	748.584	BI11a	BI11a
b	Imprese partecipate	6.187	3.907	BI11b	BI11b
c	altri soggetti	463	463		
2	Crediti verso	2.182	2.182	BI12	BI12
a	altre amministrazioni pubbliche	0	0	BI12a	BI12a
b	imprese controllate	0	0	BI12b	BI12b
c	imprese partecipate	0	0	BI12c	BI12c
d	altri soggetti	2.182	2.182	BI12d	BI12d
3	Altri titoli	0	0	BI13	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	769.759	755.136		
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>139.781.817</b>	<b>137.288.420</b>		
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>				
	Totale	123.165	107.731	CI	CI
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	254.578	231.621		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0	0		
b	Altri crediti da tributi	254.578	231.621		
c	Crediti da Fondi perequativi	0	0		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	846.632	4.676.238		
a	verso amministrazioni pubbliche (tit ii)	639.834	4.661.471		
b	imprese controllate	1	950	CI2	CI2
c	imprese partecipate	0	0		
d	verso altri soggetti	6.797	13.817		
3	Verso clienti ed utenti	3.096.433	5.166.771	CI1	CI1
4	Altri Crediti	400.455	429.781	CI5	CI5
a	verso l'erario	95.032	82.254		
b	per attività svolta per c/terzi	13.432	19.085		
c	altri	291.991	328.442		
	Totale	4.398.098	10.504.411		
III	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>				
1	partecipazioni	0	0	CI11,2,3,4,5	CI11,2,3
2	altri titoli	0	0	CI16	CI16
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0	0		

IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
1	Conto di tesoreria	13.273.237	6.223.742		
a	Istituto tesoriere	13.273.237	6.223.742		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	0	0		
2	Altri depositi bancari e postali	80.038	180.378	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	23	53	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0	0		
	Totale disponibilità liquide	13.353.298	6.404.173		
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>17.874.561</b>	<b>17.016.315</b>		
	<u>D) RATEI E RISCONTI</u>				
1	Ratei attivi	305	897	D	D
2	Risconti attivi	3.316	4.665	D	D
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>	<b>3.621</b>	<b>5.562</b>		
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO</b>	<b>157.659.999</b>	<b>154.610.297</b>		

# **KONSOLIDIERTER HAUSHALT**

**2020**

**Gemeinde Lana**

---

## VORBEMERKUNG

---

### Zweck des konsolidierten Haushalts

Der Konsolidierte Haushalt der Gruppe Gemeinde Lana stellt die wirtschaftliche, finanzielle und eigenkapitalbezogene Situation der in den Konsolidierungskreis 2020 fallenden Einrichtungen dar, wobei Informations- und Beurteilungslücken in den von den einzelnen Mitgliedern der Gruppe separat zur Verfügung gestellten Bilanzen ausgeglichen werden und eine Übersicht über die Tätigkeiten ermöglicht wird, die von der Körperschaft über die Gruppe durchgeführt werden.

Die Kontenkonsolidierung ist ein Instrument für die Erfassung von gruppeninternen Posten und damit der gegenseitigen finanziellen Beziehungen sowie für die Prüfung der Buchhaltungs-, Management-, und Organisationssituation. Sie stellt daher einen nützlichen Indikator dar, um den Erfordernissen bei der Wahl geeigneter Führungsstrukturen für die durch den Konsolidierungskreis definierte Gruppe, die mit Beschluss des Gemeindevorstandes Nr. 166 vom 03/08/2021 ermittelt wurden, gerecht zu werden.

Der konsolidierte Haushalt ist eines der Instrumente, mit denen die Gemeinde Lana ihre Kontrolltätigkeit über die beteiligten Einrichtungen ausüben und verbessern möchte, zu der sie institutionell und normativ verpflichtet ist.

Dieses Dokument ist auch unter Berücksichtigung der Entwicklungen in der Gesetzgebung im Bereich Beziehungen zwischen Unternehmen/Institutionen mit Beteiligung der Gebietskörperschaften, die vor kurzem durch das Gesetzesdekret 175/2016 – TU in Bezug auf Gesellschaften mit öffentlicher Beteiligung neu definiert und organisch geregelt wurde, erstellt worden.

Der konsolidierte Haushalt 2020 der Gruppe Gemeinde Lana stellt das zweite Bilanzdokument dar, das über die Tätigkeiten der öffentlichen Gruppe Gemeinde Lana berichtet, und ermöglicht die Lieferung einer aggregierten Darstellung ihrer Gesellschaftsbeteiligungen. Der Konsolidierungskreis Gemeinde Lana umfasst die Aktiengesellschaften und Institutionen, die in der folgenden Tabelle angeführt sind.

Einrichtungen mit Beteiligung	% im Besitz	Konsolidierungsmethode
<b>Gesellschaften mit Beteiligung</b>		
Eco Center S.p.a. / Eco Center AG	2,28%	Proportional
Alto Adige Riscossioni S.p.a. / Südtiroler Einzugsdienste AG	0,45%	Proportional
Emporium Società Cooperativa / Emporium Genossenschaft	1,32%	Proportional

# LAGEBERICHT

---

## Gemeinde Lana

### 1) Prämisse

Dieser Bericht stellt die Anlage zum konsolidierten Haushalt in Übereinstimmung mit den Bestimmungen aus Ziffer 5 des angewandten Haushaltsgrundsatzes für den konsolidierten Haushalt gemäß Anhang 4/4 des Gesetzesdekrets 118/2011 dar.

Der Lagebericht besteht aus einem ersten Teil mit den wichtigsten Elementen des konsolidierten Haushalts und dessen Erläuterungen.

Neben den aufsichtsrechtlichen und praxisbezogenen Hinweisen, die der Erstellung des konsolidierten Haushalts zugrunde liegen, beschreiben die Erläuterungen auch den Weg, der zur Erstellung dieses Dokuments geführt hat, die angewandten Bewertungskriterien, die gruppeninternen Transaktionen, die Konsolidierungsdifferenz und die wesentlichen Posten, die auf die Gruppenergebnisse Einfluss haben. Die Gliederung des Inhalts der Erläuterungen entspricht den in dem für den konsolidierten Haushalt angewandten Haushaltsgrundsatz enthaltenen Angaben und steht im Einklang mit den Leitlinien für den Bericht des Rechnungsprüfers über den konsolidierten Haushalt der Gebietskörperschaften für das Geschäftsjahr 2020, die vom autonomen Teil des Rechnungshofes – Sektion Autonomien - mit Beschluss Nr. 18/SEZAUT/2019/INPR vom 24 Juli 2018 genehmigt wurden.

Die Rechtsgrundlagen dieser Rechnungslegung stammen, wie bereits erwähnt, unter anderem aus den Bestimmungen zur Harmonisierung der Rechnungslegung, mit besonderer Berücksichtigung von:

- Art. 11 bis – 11 quinquies des GvD 118/2011
- Haushaltsgrundsatz für den konsolidierten Haushalt, Anhang 4/4 des GvD 118/2011
- Art. 18 und 68 des GvD 118/2011
- Art. 25 bis 43 des GvD 127/1991 über die Umsetzung der VII. EWG-Richtlinie über den konsolidierten Haushalt von Gesellschaften
- Nationale (OIC 17) und internationale (IPSAS) Rechnungslegungsstandards für das Rechnungswesen und die öffentliche Buchhaltung, sofern nicht ausdrücklich gesetzlich vorgesehen.

Die Arbeiten zur Erstellung des ersten konsolidierten Haushalts der Gemeinde Lana beginnen mit der Verabschiedung des Beschlusses Gemeindevorstandes Nr. 166 vom 03/08/2021 über die Festlegung der „GÖV: Gruppe öffentliche Verwaltung“ und des Konsolidierungskreises für das Geschäftsjahr 2020. Dieser Beschluss umfasste die Aufnahme folgender Einrichtungen Unternehmen und Gesellschaften in die beiden Listen des angewandten Haushaltsgrundsatzes 4/4:

4

## Gemeinde Lana

### Liste 1 – Gruppe öffentliche Verwaltung

Einrichtungen mit Beteiligung	Firmenart Firmenkapital St.-IdNr. USt.-IdNr. Firmenkapital	Art der Beteiligung	In-House Gesellschaft	Beauftragte Gesellschaft des öffentlichen Dienstes	% direkte Beteiligung	% Gesamtbeteili- gung	% Stimmanteile in ordentlicher Hauptversammlung	Grund für den Ausschluss aus dem Konsolidierungskrei- s
<b>Kontrollierte Gesellschaften</b>								
Circolo di Foiana Società Cooperativa / Vereinshaus Voellan Genossenschaft	Mayenabg. 44, 39011 Bozen (BZ) - G: € 759.942 - St-IdNr / Ust-IdNr: 01056960212	1. Direkt	NEIN	JA	90,31%	90,31%	90,31%	1. Irrelevanz
<b>Gesellschaften mit Beteiligung</b>								
Eco Center S.p.a. / Eco Center AG	Rechts: Einackmfer 21/A, 39100 Bozen (BZ) - G: € 4.648.552 z.G.e. - St-IdNr / Ust-IdNr: 01531480216	1. Direkt	NEIN	JA	2,28%	2,28%	2,28%	5. Inbegriffen
Alto Adige Riscossioni S.p.a. / Südtiroler Einzugsdienste AG	J.-Mayr-Nusser-Straße 62/D, 39100 Bozen (BZ) - G: € 600.000 z.G.e. - St- IdNr / Ust-IdNr: 02805390214	1. Direkt	NEIN	JA	0,45%	0,45%	0,45%	5. Inbegriffen
Emporium Società Cooperativa / Emporium Genossenschaft	Immbrockenstraße 23, 39100 Bozen (BZ) - G: € 38.000 z.G.e. - St-IdNr / Ust-IdNr: 02607440217	1. Direkt	JA	JA	1,32%	1,32%	1,32%	5. Inbegriffen

5

Liste 2 – Konsolidierungskreis

Einrichtungen mit Beteiligung	Firmensitz Firmenkapital St-IdNr Ust-IdNr Firmenkapital	% im Eigentum	Konsolidierungsmethode	Gesamtpersonalkosten	In den letzten drei Jahren zurückgezahlte Verluste und/oder Finanztransaktionen	% Muttergesellschafteinnahmen zu eigenen Einnahmen
<b>Gesellschaften mit Beteiligung</b>						
Eco Center S.p.a. / Eco Center AG	Rechte: Einschüfer 21/A, 39100 Bozen (BZ) - G: € 4.648.552 z.G.e. - St-IdNr / Ust-IdNr 01531480216	2,26%	Proportional	€ 14.729.992	keine	1,69%
Alto Adige Riscossioni S.p.a. / Südtiroler Einzugsdienste AG	J.-Mayr-Nusser-Strasse 62/D, 39100 Bozen (BZ) – G: € 600.000 z.G.e. - St- IdNr / Ust-IdNr 02805390214	0,45%	Proportional	€ 2.100.877	keine	0,09%
Emporium Società Cooperativa / Emporium Genossenschaft	Janubuckerstraße 23, 39100 Bozen (BZ) – G: € 38.000 z.G.e. - St-IdNr / Ust-IdNr 02607440217	1,32%	Proportional	€ 428.659	keine	0,60%

Für die Einrichtungen mit Finanzbuchführung, die an der konsolidierten Haushalt beteiligt sind, wird die Notwendigkeit der Einheitlichkeit der Bilanzen durch Anwendung der harmonisierten Buchhaltung gemäß den Bestimmungen des gesetzvertretenden Dekrets Nr. 118/2011 sowie nachfolgenden Abänderungen und Ergänzungen garantiert.

Anschließend wurden den in den Rahmen der Konsolidierung eingeschlossenen Einrichtungen die Richtlinien und Anleitungen, zusammen mit den Fristen für die Übersendung der Bilanzen des Geschäftsjahres 2020, mitgeteilt, sowie aller weiteren für die Erstellung der konsolidierten Haushalt erforderlichen Daten an die Körperschaft.

Nach den von den im Konsolidierungskreis erfassten Gesellschaften übermittelten Daten und unter Anwendung der bestehenden Grundsätze und Regeln ergeben sich folgende Resultate:

6

## Gemeinde Lana

## 2) Die Ertragslage der Gruppe Gemeinde Lana für das Jahr 2020

Der konsolidierte Haushalt der Gruppe Gemeinde Lana schließt mit einem positiven wirtschaftlichen Ergebnis (konsolidierter Gewinn) von € 471.078 (davon konsolidierter Gewinn von € 0 in Zuständigkeit Dritter). Das konsolidierte Ergebnis ergibt sich aus der Gesamtheit der charakteristischen, finanziellen und außerordentlichen Führung. Im Folgenden wird die konsolidierte Gewinn- und Verlustrechnung wiedergegeben, unterteilt nach den drei oben beschriebenen Verwaltungstypen, mit separater Angabe der Daten für die Muttergesellschaft Gemeinde Lana:

Gewinn- und Verlustrechnung	Muttergesellschaft	Auswirkungen der konsolidierten Werte	Konsolidierter Haushalt
Produktionswert	€ 19.233.045	€ 1.288.159	€ 20.521.204
Produktionskosten	€ 16.314.340	€ 1.282.706	€ 17.597.046
<b>Ergebnis der Betriebsführung</b>	<b>€ 2.918.705</b>	<b>€ 5.453</b>	<b>€ 2.924.158</b>
Erträge aus Finanzanlagen und Finanzierungsaufwendungen	€ 40.563	-€ 423	€ 40.140
Wertberichtigungen aus Finanzanlagen	€ 0	-€ 1.849	-€ 1.849
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	-€ 2.211.186	€ 0	-€ 2.211.186
Steuern	€ 279.431	€ 754	€ 280.185
<b>Jahresergebnis</b>	<b>€ 468.651</b>	<b>€ 2.427</b>	<b>€ 471.078</b>

Aufgezeigt wird der Beitrag der einzelnen beteiligten Subjekte zum in der konsolidierten Haushalt angegebenen Ergebnis der Verwaltung:

Gewinn- und Verlustrechnung	MUTTERGESELLSCHAFT	Eco Center S.p.a. / Eco Center AG	Alto Adige Riscossioni S.p.a. / Südtiroler Einzugsdienste AG	Emporium Società Cooperativa / Emporium Genossenschaft	Gesamtbetrag
Produktionswert	€ 19.233.045	€ 1.097.951	€ 15.744	€ 174.464	€ 20.521.204
Produktionskosten	€ 16.294.634	€ 1.112.514	€ 15.920	€ 173.978	€ 17.597.046
<b>Ergebnis der Betriebsführung</b>	<b>€ 2.938.411</b>	<b>-€ 14.563</b>	<b>-€ 176</b>	<b>€ 486</b>	<b>€ 2.924.158</b>
Erträge aus Finanzanlagen und Finanzierungsaufwendungen	€ 40.563	-€ 464	€ 48	-€ 7	€ 40.140
Wertberichtigungen aus Finanzanlagen	€ 0	-€ 1.849	€ 0	€ 0	-€ 1.849
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	-€ 2.211.186	€ 0	€ 0	€ 0	-€ 2.211.186
Steuern	€ 279.431	€ 550	-€ 11	€ 215	€ 280.185
<b>Jahresergebnis</b>	<b>€ 488.357</b>	<b>-€ 17.426</b>	<b>-€ 117</b>	<b>€ 264</b>	<b>€ 471.078</b>

7

## Gemeinde Lana

Präsentiert wird die synthetische Zusammensetzung, in prozentualen Anteile, der Hauptpositionen der konsolidierten Gewinn- und Verlustrechnung der operativen Verwaltung:

### Positive Anteile der Verwaltung

Makroklasse A „Positive Anteile der Verwaltung“	Betrag	%
Erträge aus Abgaben	€ 5.181.026	25,25%
Erträge aus Ausgleichsfonds	€ 0	0,00%
Erträge aus Zuwendungen und Beiträgen	€ 10.377.247	50,57%
Erträge aus Verkäufen und Leistungen sowie Erträge aus öffentlichen Dienstleistungen	€ 4.447.776	21,67%
Bestandsveränderungen un-, halb- und fertiger Erzeugnisse usw. (+/-)	€ 229	0,00%
Veränderungen der laufenden Arbeiten auf Bestellung	-€ 673	0,00%
Zuwächse des Anlagevermögens durch Eigenleistung	€ 15.004	0,07%
Sonstige verschiedenen Erträge und Einnahmen	€ 500.595	2,44%
<b>Summe der Makroklasse A</b>	<b>€ 20.521.204</b>	<b>100,00%</b>

### Negative Anteile der Verwaltung

Makroklasse B „Negative Anteile der Verwaltung“	Betrag	%
Ankauf von Roh- und/oder Verbrauchsgütern	€ 1.183.185	6,72%
Dienstleistungen	€ 4.890.700	27,79%
Verwendung von Gütern Dritter	€ 159.237	0,90%
Zuwendungen und Beiträge	€ 2.392.119	13,59%
Personal	€ 4.820.765	27,40%
Abschreibungen und Abwertungen	€ 3.924.274	22,30%
Veränderungen der Lagerbestände an Rohstoffen und/oder Betriebsstoffen (+/-)	-€ 15.573	-0,09%
Rückstellungen für Risiken	€ 0	0,00%
Sonstige Rückstellungen	€ 23.609	0,13%
Sonstige Betriebliche Aufwendungen	€ 218.730	1,24%
<b>Summe der Makroklasse B</b>	<b>€ 17.597.046</b>	<b>100,00%</b>

9

## Gemeinde Lana

Die Veränderung der Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung der laufenden Verwaltung, bezogen auf die analogen Werte, die in der konsolidierten Haushalt 2019 angegeben werden, ist wie folgt gegliedert:

### Positive Verwaltungskomponenten

Makroklasse A „Positive Anteile der Verwaltung“	Konsolidierter Haushalt 2020	Konsolidierter Haushalt 2019	Unterschied
Erträge aus Abgaben	€ 5.181.026	€ 6.252.493	-€ 1.071.467
Erträge aus Ausgleichsfonds	€ 0	€ 0	€ 0
Erträge aus Zuwendungen und Beiträgen	€ 10.377.247	€ 4.080.970	€ 6.296.277
Erträge aus Verkäufen und Leistungen sowie Erträge aus öffentlichen Dienstleistungen	€ 4.447.776	€ 3.364.424	-€ 916.648
Bestandsveränderungen un-, halb- und fertiger Erzeugnisse usw. (+/-)	€ 229	€ 0	€ 229
Veränderungen der laufenden Arbeiten auf Bestellung	-€ 673	€ 673	-€ 1.346
Zuwächse des Anlagevermögens durch Eigenleistung	€ 15.004	€ 15.296	-€ 292
Sonstige verschiedenen Erträge und Einnahmen	€ 500.595	€ 366.663	€ 133.932
<b>Summe der Makroklasse A</b>	<b>€ 20.521.204</b>	<b>€ 16.080.519</b>	<b>€ 4.440.685</b>

### Negative Verwaltungskomponenten

Makroklasse B „Negative Anteile der Verwaltung“	Konsolidierter Haushalt 2020	Konsolidierter Haushalt 2019	Unterschied
Ankauf von Roh- und/oder Verbrauchsgütern	€ 1.183.185	€ 1.401.804	-€ 218.619
Dienstleistungen	€ 4.890.700	€ 4.915.089	-€ 24.389
Verwendung von Gütern Dritter	€ 159.237	€ 167.575	-€ 8.338
Zuwendungen und Beiträge	€ 2.392.119	€ 2.870.750	-€ 478.631
Personal	€ 4.820.765	€ 4.658.321	€ 162.444
Abschreibungen und Abwertungen	€ 3.924.274	€ 3.885.110	€ 39.164
Veränderungen der Lagerbestände an Rohstoffen und/oder Betriebsstoffen (+/-)	-€ 15.573	-€ 4.585	-€ 10.988
Rückstellungen für Risiken	€ 0	€ 505.000	-€ 505.000
Sonstige Rückstellungen	€ 23.609	€ 348.707	-€ 325.098
Sonstige Betriebliche Aufwendungen	€ 218.730	€ 234.515	-€ 15.785
<b>Summe der Makroklasse B</b>	<b>€ 17.597.046</b>	<b>€ 18.982.286</b>	<b>-€ 1.385.240</b>

10

Gemeinde Lana

In der folgenden Tabelle wird der Beitrag der einzelnen Subjekte zum Wert der positiven Komponenten der Verwaltung angegeben, die in der konsolidierten Gewinn- und Verlustrechnung angegeben werden; der Wert der Produktion der Gesellschaften und der Einrichtungen entsteht durch Transaktionen mit dritten Subjekten und umfasst daher nicht die Erträge aus bestehenden Dienstleistungsverträgen mit der Muttergesellschaft und Leistungen von anderen Gesellschaften oder Einrichtungen der Gruppe.

Positive Anteile der Verwaltung	MUTTERGESELLSCHAFT	Eco Center S.p.a. / Eco Center AG	Alto Adige Riscossioni S.p.a. / Südtiroler Einzugsdienste AG	Emporium Società Cooperativa / Emporium Genossenschaft	Gesamtbetrag
Erträge aus Abgaben	€ 5.181.026	€ 0	€ 0	€ 0	€ 5.181.026
Erträge aus Ausgleichsfonds	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Erträge aus Zuwendungen und Beiträgen	€ 10.363.540	€ 12.295	€ 0	€ 1.412	€ 10.377.247
Erlöse aus laufenden Zuwendungen	€ 8.170.956	€ 12.295	€ 0	€ 1.412	€ 8.184.663
Jahresquote an Investitionsbeiträgen	€ 536.295	€ 0	€ 0	€ 0	€ 536.295
Investitionsbeiträge	€ 1.656.289	€ 0	€ 0	€ 0	€ 1.656.289
Erträge aus Verkäufen und Leistungen sowie Erträge aus öffentlichen Dienstleistungen	€ 3.438.719	€ 821.016	€ 15.244	€ 172.797	€ 4.447.776
Erlöse aus der Gehörung von Gütern	€ 394.318	€ 0	€ 0	€ 0	€ 394.318
Erträge aus dem Verkauf von Gütern	€ 387.018	€ 93.131	€ 0	€ 163.160	€ 643.309
Erlöse und Erlöse aus Dienstleistungen	€ 2.657.363	€ 727.885	€ 15.244	€ 9.637	€ 3.410.149
Bestandsveränderungen un-, halb- und fertiger Erzeugnisse usw. (+/-)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 229	€ 229
Veränderungen der laufenden Arbeiten auf Bestellung	€ 0	€ -673	€ 0	€ 0	€ -673
Zuwächse des Anlagevermögens durch Eigenleistung	€ 0	€ 15.004	€ 0	€ 0	€ 15.004
Sonstige verschiedenen Erträge und Einnahmen	€ 249.760	€ 250.309	€ 500	€ 26	€ 500.595
<b>Gesamtbetrag</b>	<b>€ 19.233.045</b>	<b>€ 1.097.951</b>	<b>€ 15.744</b>	<b>€ 174.464</b>	<b>€ 20.521.204</b>

11

Gemeinde Lana

In der folgenden Tabelle werden die einzeln von der Muttergesellschaft sowie von den Gesellschaften und den Einrichtungen des Konsolidierungsbereiches aufgewendeten Kosten angegeben, die durch wirtschaftliche Transaktionen mit dritten Subjekten entstanden sind:

Negative Anteile der Verwaltung	MUTTERGESELLSCHAFT	Eco Center S.p.a. / Eco Center AG	Alto Adige Riscossioni S.p.a. / Südtiroler Einzugsdienste AG	Emporium Società Cooperativa / Emporium Genossenschaft	Gesamtbetrag
Ankauf von Roh- und/oder Verbrauchsgütern	€ 954.501	€ 65.459	€ 0	€ 163.225	€ 1.183.185,00
Dienstleistungen	€ 4.331.707	€ 550.906	€ 4.947	€ 3.140	€ 4.890.700,00
Verwendung von Gütern Dritter	€ 56.763	€ 100.837	€ 1.293	€ 344	€ 159.237,00
Zuwendungen und Beiträge	€ 2.392.119	€ 0	€ 0	€ 0	€ 2.392.119,00
Laufende Zuwendungen	€ 2.047.815	€ 0	€ 0	€ 0	€ 2.047.815,00
Investitionsbeiträge an sonstige öffentlichen Verwaltungen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0,00
Investitionsbeiträge an Dritte	€ 344.304	€ 0	€ 0	€ 0	€ 344.304,00
Personal	€ 4.469.809	€ 335.844	€ 9.454	€ 5.658	€ 4.820.765,00
Abschreibungen und Abwertungen	€ 3.866.734	€ 56.158	€ 0	€ 1.382	€ 3.924.274,00
Abschreibungen auf immaterielle Anlagegüter	€ 106.930	€ 2.782	€ 0	€ 1.270	€ 110.982,00
Abschreibungen auf materielle Anlagegüter	€ 3.759.804	€ 49.728	€ 0	€ 112	€ 3.809.644,00
Sonstige Abwertungen der Anlagegüter	€ 0	€ 3.078	€ 0	€ 0	€ 3.078,00
Abwertung der Forderungen	€ 0	€ 570	€ 0	€ 0	€ 570,00
Veränderungen der Lagerbestände an Rohstoffen und/oder Betriebsstoffen (+/-)	€ 0	€ -15.573	€ 0	€ 0	€ -15.573,00
Rückstellungen für Risiken	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0,00
Sonstige Rückstellungen	€ 20.000	€ 3.375	€ 158	€ 76	€ 23.609,00
Sonstige Betriebliche Aufwendungen	€ 203.001	€ 15.508	€ 68	€ 153	€ 218.730,00
<b>Gesamtbetrag</b>	<b>€ 16.294.634</b>	<b>€ 1.112.514</b>	<b>€ 15.920</b>	<b>€ 173.978</b>	<b>€ 17.597.046,00</b>

12

## Gemeinde Lana

Das Ergebnis der Finanzverwaltung ist positiv mit € 40.140, mit einer Verbesserung von € 13.654, bezogen auf das Vorjahr.

Makrokategorie C „Erträge aus Finanzanlagen und Finanzierungsaufwendungen“	Konsolidierter Haushalt 2020	Konsolidierter Haushalt 2019	Unterschied
Erlöse aus Beteiligungen	€ 10.200	€ 8.160	€ 2.040
Sonstige Erträge aus Finanzanlagen	€ 42.921	€ 32.659	€ 10.262
<b>Gesamtbeitrag Erträge aus Finanzanlagen</b>	<b>€ 53.121</b>	<b>€ 40.819</b>	<b>€ 12.302</b>
Passivzinsen	€ 12.724	€ 14.145	-€ 1.421
Sonstige Finanzierungsaufwendungen	€ 257	€ 188	€ 69
<b>Gesamtbeitrag Finanzierungsaufwendungen</b>	<b>€ 12.981</b>	<b>€ 14.333</b>	<b>-€ 1.352</b>
<b>Gesamtbeitrag der Makrokategorie C</b>	<b>€ 40.140</b>	<b>€ 26.486</b>	<b>€ 13.654</b>

Die *Erträge aus Finanzanlagen* weisen im Vergleich mit dem Jahr 2019 einen Anstieg von € 12.302 auf. Diese Erträge stellen den Anteil am Gewinn (oder Verlust) der Gesellschaft im Laufe des Jahres 2020 im Zuständigkeitsbereich der Gruppe, im Verhältnis zum gehaltenen Beteiligungsanteil, dar. Die Übernahme der Erträge aus Finanzanlagen der konsolidierten Haushalt in die Gewinn- und Verlustrechnung ist abhängig von der Anwendung des Verfahrens des Nettovermögens bei der Bewertung der Beteiligung der Subjekte, die der Gruppe der öffentlichen Verwaltung angehören, für die außerdem die Eliminierung der erhaltenen Dividenden - wo vorhanden - aus der Gewinn- und Verlustrechnung vorgesehen ist.

Die *Finanzierungsaufwendungen* von € 12.981, in Rückgang gegenüber dem Jahr 2019 von € 1.352 sind zu beziehen auf die Passivzinsen, auf den Stock der Verbindlichkeiten der Muttergesellschaft und die Mitglieder des Konsolidierungsbereiches zu beziehen. Der im Jahr 2020 gezahlte mittlere Zinssatz betrug 0,22%.

13

## Gemeinde Lana

Präsentiert wird die synthetische Zusammensetzung, in prozentualen Anteile, der Hauptpositionen der konsolidierten Gewinn- und Verlustrechnung der Finanzverwaltung:

Makrokategorie C „Erträge aus Finanzanlagen und Finanzierungsaufwendungen“	Betrag	%
Erlöse aus Beteiligungen	€ 10.200	19,20%
Sonstige Erträge aus Finanzanlagen	€ 42.921	80,80%
<b>Gesamtbeitrag Erträge aus Finanzanlagen</b>	<b>€ 53.121</b>	<b>100,00%</b>
Passivzinsen	€ 12.724	98,02%
Sonstige Finanzierungsaufwendungen	€ 257	1,98%
<b>Gesamtbeitrag Finanzierungsaufwendungen</b>	<b>€ 12.981</b>	<b>100,00%</b>
<b>Gesamtbeitrag der Makrokategorie C</b>	<b>€ 40.140</b>	

Die folgende Tabelle zeigt, wie die einzelnen Subjekte der Gruppe zu diesem Resultat beigetragen haben:

Erträge aus Finanzanlagen und Finanzierungsaufwendungen	MUTTERGESELLSCHAFT	Eco Center S.p.a. / Eco Center AG	Alto Adige Riscossioni S.p.a. / Südtiroler Einzugsdienste AG	Emporium Società Cooperativa / Emporium Genossenschaft	Gesamtbeitrag
<b>Erträge aus Finanzanlagen</b>					
Erlöse aus Beteiligungen	€ 10.200	€ 0	€ 0	€ 0	€ 10.200
<i>an abhängigen Unternehmen</i>	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
<i>an beteiligten Unternehmen</i>	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
<i>von Dritten</i>	€ 10.200	€ 0	€ 0	€ 0	€ 10.200
Sonstige Erträge aus Finanzanlagen	€ 42.799	€ 65	€ 48	€ 9	€ 42.921
<b>Gesamterträge</b>	<b>€ 52.999</b>	<b>€ 65</b>	<b>€ 48</b>	<b>€ 9</b>	<b>€ 53.121</b>
<b>Finanzierungsaufwendungen</b>					
Zinsen und sonstige Finanzierungslasten	€ 12.436	€ 272	€ 0	€ 16	€ 12.724
Passivzinsen	€ 0	€ 257	€ 0	€ 0	€ 257
Sonstige Finanzierungsaufwendungen	€ 12.436	€ 529	€ 0	€ 16	€ 12.981
<b>Gesamtbeitrag</b>	<b>€ 40.563</b>	<b>-€ 464</b>	<b>€ 48</b>	<b>-€ 7</b>	<b>€ 40.140</b>

14

Gemeinde Lana

Die Wertberichtigungen der Finanzanlagen belaufen sich auf -€ 1.849, in Verringerung um € 1.849, bezogen auf das Vorjahr. In der folgenden Tabelle wird der Beitrag der einzelnen Subjekte zu den Wertberichtigungen der Finanzanlagen dargestellt, die in der konsolidierten Gewinn- und Verlustrechnung angegeben werden:

Wertberichtigungen der Finanzanlagen	MUTTERGESELLSCHAFT	Eco Center S.p.a. / Eco Center AG	Alto Adige Riscossioni S.p.a. / Südtiroler Einzugsdienste AG	Emporium Società Cooperativa / Emporium Genossenschaft	Gesamtbetrag
Aufwertungen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Abwertungen	€ 0	€ 1.849	€ 0	€ 0	€ 1.849
Gesamtbetrag	€ 0	-€ 1.849	€ 0	€ 0	-€ 1.849

Das Ergebnis der außerordentlichen Verwaltung beträgt -€ 2.211.186, mit einer Verschlechterung gegenüber dem Jahr 2019 von € 6.787.200.

Makroklasse E „Außerordentliche Erträge und Aufwendungen“	Konsolidierter Haushalt 2020	Konsolidierter Haushalt 2019	Unterschied
Erlöse aus Baugenehmigungen	€ 0	€ 0	€ 0
Erlöse aus Investitionszuwendungen	€ 0	€ 0	€ 0
Außerordentliche Einnahmen und nicht bestehende Passiva	€ 117.514	€ 4.088.038	-€ 3.970.524
Mehrwert der Vermögensgüter	€ 3.695	€ 864.030	-€ 860.335
Sonstige außerordentliche Einnahmen	€ 213.009	€ 189.934	€ 23.075
Summe der außerordentlichen Einnahmen	€ 334.218	€ 5.142.002	-€ 4.807.784
Investitionszuwendungen	€ 0	€ 8.000	-€ 8.000
Außerordentlichen Aufwendungen und nicht bestehende Aktiva	€ 2.537.655	€ 410.441	€ 2.127.214
Wertminderung der Vermögensgüter	€ 0	€ 127.571	-€ 127.571
Sonstige außerordentliche Aufwendungen	€ 7.749	€ 19.976	-€ 12.227
Summe der außerordentlichen Aufwendungen	€ 2.545.404	€ 565.988	€ 1.979.416
<b>Gesamtbetrag der Makroklasse E</b>	<b>-€ 2.211.186</b>	<b>€ 4.576.014</b>	<b>-€ 6.787.200</b>

15

Gemeinde Lana

In der folgenden Tabelle werden Erträge und Kosten angegeben, die einzeln von der Muttergesellschaft sowie von den Gesellschaften und den Einrichtungen des Konsolidierungsbereiches aufgewendet wurden, und die durch wirtschaftliche Transaktionen mit dritten Subjekten entstanden sind:

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	MUTTERGESELLSCHAFT	Eco Center S.p.a. / Eco Center AG	Alto Adige Riscossioni S.p.a. / Südtiroler Einzugsdienste AG	Emporium Società Cooperativa / Emporium Genossenschaft	Gesamtbetrag
<b>Außerordentliche Einnahmen</b>					
Erlöse aus Baugenehmigungen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Erlöse aus Investitionszuwendungen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Außerordentliche Einnahmen und nicht bestehende Passiva	€ 117.514	€ 0	€ 0	€ 0	€ 117.514
Mehrwert der Vermögensgüter	€ 3.695	€ 0	€ 0	€ 0	€ 3.695
Sonstige außerordentliche Einnahmen	€ 213.009	€ 0	€ 0	€ 0	€ 213.009
Summe der außerordentlichen Einnahmen	€ 334.218	€ 0	€ 0	€ 0	€ 334.218
<b>Außerordentliche Aufwendungen</b>					
Investitionszuwendungen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Außerordentlichen Aufwendungen und nicht bestehende Aktiva	€ 2.537.655	€ 0	€ 0	€ 0	€ 2.537.655
Wertminderung der Vermögensgüter	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Sonstige außerordentliche Aufwendungen	€ 7.749	€ 0	€ 0	€ 0	€ 7.749
Summe der außerordentlichen Aufwendungen	€ 2.545.404	€ 0	€ 0	€ 0	€ 2.545.404
Gesamtbetrag	-€ 2.211.186	€ 0	€ 0	€ 0	-€ 2.211.186

16

Gemeinde Lana

Im Folgenden wird die synthetische Zusammensetzung, in prozentualen Anteilen, der Hauptpositionen der konsolidierten Gewinn- und Verlustrechnung der außerordentlichen Verwaltung präsentiert:

Makroklasse E „Außerordentliche Erträge und Aufwendungen“	Betrag	%
Erlöse aus Baugenehmigungen	€ 0	0,00%
Erlöse aus Investitionszuwendungen	€ 0	0,00%
Außerordentliche Einnahmen und nicht bestehende Passiva	€ 117.514	35,16%
Mehrwert der Vermögensgüter	€ 3.695	1,11%
Sonstige außerordentliche Einnahmen	€ 213.009	63,73%
<b>Summe der außerordentlichen Einnahmen</b>	<b>€ 334.218</b>	<b>100,00%</b>
Investitionszuwendungen	€ 0	0,00%
Außerordentlichen Aufwendungen und nicht bestehende Aktiva	€ 2.537.655	99,70%
Wertminderung der Vermögensgüter	€ 0	0,00%
Sonstige außerordentliche Aufwendungen	€ 7.749	0,30%
<b>Summe der außerordentlichen Aufwendungen</b>	<b>€ 2.545.404</b>	<b>100,00%</b>
<b>Gesamtbetrag der Makroklasse E</b>	<b>-€ 2.211.186</b>	<b>100,00%</b>

Der Gesamtwert der Steuern zu Lasten der Subjekten des Konsolidierungsbereiches beträgt € 280.185, um € 35.404 höher bezogen auf das Jahr 2019. Die Aufteilung der Aufwendungen wird in der folgenden Tabelle dargestellt:

Steuern	MUTTERGESELLSCHAFT	Eco Center S.p.a. / Eco Center AG	Alto Adige Riscossioni S.p.a. / Südtiroler Einzugsdienste AG	Emporium Società Cooperativa / Emporium Genossenschaft	Gesamtbetrag
<b>Gesamtbetrag</b>	<b>€ 279.431</b>	<b>€ 550</b>	<b>-€ 11</b>	<b>€ 215</b>	<b>€ 280.185</b>

17

Gemeinde Lana

3) Der konsolidierte Vermögensstand 2020

Die konsolidierten Aktiva bestehen aus der Gesamtheit der für die Verwaltung der Gruppe, die Gegenstand der Konsolidierung ist, im Geschäftsjahr 2020 aufgewendeten Ressourcen. Die konsolidierten Passiva bestehen aus der Gesamtheit der Finanzierungsfonds, die die Gemeinde Lana und die Einrichtungen des Konsolidierungsbereiches 2020 von Gesellschaftern und Dritten erhalten haben. Im Folgenden wird der konsolidierte Vermögensstand angegeben, unterteilt nach Makropositionen, mit separater Angabe der Daten der Muttergesellschaft Gemeinde Lana sowie der bei der Konsolidierung vorgenommenen Berichtigungen:

Vermögensbilanz	Muttergesellschaft	Auswirkungen der konsolidierten Werte	Konsolidierter Haushalt
<b>Summe der Forderungen gegenüber Teilhabern</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>
Immaterielle Anlagegüter	€ 236.319	€ 4.634	€ 240.953
Materielle Anlagegüter	€ 138.315.718	€ 455.387	€ 138.771.105
Finanzanlagen	€ 866.202	-€ 96.443	€ 769.759
<b>Summe der Anlagegüter</b>	<b>€ 139.418.239</b>	<b>€ 363.578</b>	<b>€ 139.781.817</b>
Vorzüge	€ 0	€ 123.165	€ 123.165
Forderungen	€ 3.980.979	€ 417.119	€ 4.398.098
Finanzaktigkeiten, die keine Vermögenswerte darstellen	€ 0	€ 0	€ 0
Flüssige Mittel	€ 13.273.237	€ 30.061	€ 13.303.298
<b>Gesamtbetrag Umlaufvermögen</b>	<b>€ 17.254.216</b>	<b>€ 620.345</b>	<b>€ 17.874.561</b>
<b>Summe Antizipative und transitorische Rechnungsabgrenzungen</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 3.621</b>	<b>€ 3.621</b>
<b>SUMME DER AKTIVA</b>	<b>€ 156.672.455</b>	<b>€ 987.544</b>	<b>€ 157.659.999</b>
Nettovermögen	€ 125.909.036	€ 359.304	€ 126.168.340
<i>davon Konsolidierungsrücklag</i>			<i>€ 359.377</i>
Risiko- und Abgabenrückstellungen	€ 643.000	€ 166.029	€ 809.029
ABF	€ 150.000	€ 7.222	€ 157.222
Verbindlichkeiten	€ 8.955.852	€ 453.051	€ 9.408.903
<b>Summe Antizipative und transitorische Rechnungsabgrenzungen und Investitionsbeiträge</b>	<b>€ 21.114.567</b>	<b>€ 1.938</b>	<b>€ 21.116.505</b>
<b>SUMME DER PASSIVA</b>	<b>€ 156.672.455</b>	<b>€ 987.544</b>	<b>€ 157.659.999</b>

18

## Gemeinde Lana

Das Nettovermögen weist einen Anstieg um den folgenden Betrag auf € 359.304 entstanden aus:

\* Variation des Resultats des Geschäftsjahres: € 2.427

\* Summe der Konsolidierungsreserven: € 356.877

\* Summe Anstaltungsfond und Reserven in Zuständigkeit Dritter: € 0

Im Folgenden wird die synthetische Zusammensetzung, in prozentualen Anteilen, der Hauptpositionen des konsolidierten Vermögensstands präsentiert:

Vermögensbilanz	Konsolidierter Haushalt	%
Summe der Forderungen gegenüber Teilhabern	€ 0	0,00%
Immaterielle Anlagegüter	€ 240.953	0,15%
Materielle Anlagegüter	€ 138.771.105	88,02%
Finanzanlagen	€ 769.759	0,49%
Summe der Anlagegüter	€ 139.781.817	88,66%
Vorzühe	€ 123.165	0,08%
Forderungen	€ 4.398.098	2,79%
Finanztätigkeiten, die keine Vermögenswerte darstellen	€ 0	0,00%
Flüssige Mittel	€ 13.353.298	8,47%
Gesamtbetrag Umlaufvermögen	€ 17.874.561	11,34%
Summe Antizipative und transitorische Rechnungsabgrenzungen	€ 3.621	0,00%
<b>SUMME DER AKTIVA</b>	<b>€ 157.659.999</b>	<b>100,00%</b>
Nettovermögen	€ 126.168.340	80,03%
Risiko- und Abgabenrückstellungen	€ 809.029	0,51%
ABF	€ 157.222	0,10%
Verbindlichkeiten	€ 9.408.903	5,97%
Summe Antizipative und transitorische Rechnungsabgrenzungen und Investitionsbeiträge	€ 21.116.505	13,39%
<b>SUMME DER PASSIVA</b>	<b>€ 157.659.999</b>	<b>100,00%</b>

19

## Gemeinde Lana

Die Vermögensaktiva der konsolidierten Haushalt zum 31. Dezember 2020 belaufen sich auf € 157.659.999, davon € 139.781.817 für Anlagegüter,

Vermögensbilanz	Konsolidierte Haushalt 2020	Konsolidierte Haushalt 2019	Unterschied
Summe der Forderungen gegenüber Teilhabern	€ 0	€ 0	€ 0
Immaterielle Anlagegüter	€ 240.953	€ 348.079	-€ 107.126
Materielle Anlagegüter	€ 138.771.105	€ 136.485.205	€ 2.285.900
Finanzanlagen	€ 769.759	€ 755.136	€ 14.623
Summe der Anlagegüter	€ 139.781.817	€ 137.588.420	€ 2.193.397
Vorzühe	€ 123.165	€ 107.731	€ 15.434
Forderungen	€ 4.398.098	€ 10.504.411	-€ 6.106.313
Finanztätigkeiten, die keine Vermögenswerte darstellen	€ 0	€ 0	€ 0
Flüssige Mittel	€ 13.353.298	€ 6.404.173	€ 6.949.125
Gesamtbetrag Umlaufvermögen	€ 17.874.561	€ 17.016.315	€ 858.246
Summe Antizipative und transitorische Rechnungsabgrenzungen	€ 3.621	€ 5.562	-€ 1.941
<b>SUMME DER AKTIVA</b>	<b>€ 157.659.999</b>	<b>€ 154.610.297</b>	<b>€ 3.049.702</b>
Nettovermögen	€ 126.168.340	€ 124.632.516	€ 1.535.824
Risiko- und Abgabenrückstellungen	€ 809.029	€ 882.615	-€ 73.586
ABF	€ 157.222	€ 141.970	€ 15.252
Verbindlichkeiten	€ 9.408.903	€ 9.871.560	-€ 462.657
Summe Antizipative und transitorische Rechnungsabgrenzungen und Investitionsbeiträge	€ 21.116.505	€ 19.081.636	€ 2.034.869
<b>SUMME DER PASSIVA</b>	<b>€ 157.659.999</b>	<b>€ 154.610.297</b>	<b>€ 3.049.702</b>

€ 17.874.561 Umlaufvermögen und € 3.621 antizipative und transitorische Rechnungsabgrenzungen (Aktiva).

Im Vergleich zur entsprechenden Position der konsolidierten Haushalt 2019 weist das in Anlagegüter investierte Vermögen einen Anstieg um € 2.193.397 auf.

20

Gemeinde Lana

Die immaterielle Anlagegüter belaufen sich auf € 240.953 und sind wie folgt unterteilt:

Immaterielle Anlagegüter	Konsolidierte Haushalt 2020	Konsolidierte Haushalt 2019	Differenz
Anlagen- und Erweiterungskosten	€ 0	€ 0	€ 0
Forschungs-, Entwicklungs- und Werbekosten	€ 127.742	€ 66.244	€ 61.498
Patentrechte, Verwendungs von geistigen Werken	€ 9.697	€ 8.661	€ 1.036
Konzessionen, Lizenzen, Marken und ähnliche Rechte	€ 2.473	€ 3.886	-€ 1.413
Geschäftswert	€ 0	€ 3.420	-€ 3.420
im Entstehen befindliches Anlagevermögen und Anzahlungen	€ 1.965	€ 35.193	-€ 33.228
Sonstige	€ 99.076	€ 230.675	-€ 131.599
<b>Summe der immateriellen Anlagegüter</b>	<b>€ 240.953</b>	<b>€ 348.079</b>	<b>-€ 107.126</b>

Die materielle Anlagen belaufen sich auf € 138.771.105, davon sind € 65.074.313 Domänengüter und € 73.696.792 sonstige materielle Anlagegüter

Materielle Anlagen	Konsolidierte Haushalt 2020	Konsolidierte Haushalt 2019	Unterschied
Domänengüter	€ 65.074.313	€ 63.959.553	€ 1.114.760
Sonstige materielle Anlagegüter (3)	€ 67.065.711	€ 66.446.885	€ 618.826
Im Entstehen befindliches Anlagevermögen und Anzahlungen	€ 6.631.081	€ 6.078.767	€ 552.314
<b>Summe der materiellen Anlagegüter</b>	<b>€ 138.771.105</b>	<b>€ 136.485.205</b>	<b>€ 2.285.900</b>

Im Detail ist der Anstieg zurückzuführen auf Domänengüter (€ 1.114.760), auf verfügbare und nicht verfügbare Vermögensgüter (€ 618.826) sowie auf die Dynamik der Im Entstehen befindliches Anlagevermögen und Anzahlungen (€ 552.314) sowie aufgrund von Investitionen in noch nicht

21

Gemeinde Lana

abgeschlossenen Arbeiten und Vermögenswerte, als auch auf die Fertigstellung der laufenden Sachanlagen (die so in die vorgenannten Positionen eingefügt worden sind).

Der Stock der Sachanlagen der konsolidierten Haushalt ist höher als der der Muttergesellschaft um € 455.387.

Aufgezeigt wird der Beitrag der einzelnen Subjekte an der Quantifizierung der materiellen Anlagegüter in der konsolidierten Haushalt:

Materielle Anlagegüter	MUTTERGESELLSCHAFT	Eco Center S.p.a. / Eco Center AG	Alto Adige Riscossioni S.p.a. / Südtiroler Einzugsdienste AG	Emporium Società Cooperativa / Emporium Genossenschaft	Gesamtbetrag
Domänengüter	€ 65.074.313	€ 0	€ 0	€ 0	€ 65.074.313
Grundstücke	€ 5.056.424	€ 0	€ 0	€ 0	€ 5.056.424
Gebäude	€ 11.497.258	€ 0	€ 0	€ 0	€ 11.497.258
Infrastrukturen	€ 48.520.631	€ 0	€ 0	€ 0	€ 48.520.631
Sonstige Domänengüter	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Sonstige materielle Anlagegüter	€ 66.664.188	€ 401.204	€ 0	€ 319	€ 67.065.711
Grundstücke	€ 10.900.163	€ 8.308	€ 0	€ 0	€ 10.908.471
davon in Finanzierungsleasing	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Gebäude	€ 53.302.838	€ 175.641	€ 0	€ 0	€ 53.478.479
davon in Finanzierungsleasing	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Anlagen und Maschinen	€ 30.638	€ 140.558	€ 0	€ 0	€ 171.196
davon in Finanzierungsleasing	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Geräte- und Handelsausrüstungen	€ 810.097	€ 71.335	€ 0	€ 0	€ 881.432
Transportmittel	€ 456.040	€ 5.327	€ 0	€ 0	€ 461.367
Büromaschinen und Hardware	€ 122.834	€ 0	€ 0	€ 75	€ 122.909
Möbel und Einrichtung	€ 1.029.596	€ 0	€ 0	€ 244	€ 1.029.842
Infrastrukturen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Sonstige Sachvermögen	€ 11.980	€ 35	€ 0	€ 0	€ 12.015
Im Entstehen befindliches Anlagevermögen und Anzahlungen	€ 6.577.217	€ 53.864	€ 0	€ 0	€ 6.631.081
<b>Gesamtbeitrag</b>	<b>€ 138.315.718</b>	<b>€ 455.068</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 319</b>	<b>€ 138.771.105</b>

22

Gemeinde Lana

Das in finanzielle Beteiligungen und langfristige Kredite investierte Kapital beläuft sich auf € 769.759 und verzeichnet einen Anstieg von € 14.623, bezogen auf das Jahr 2019.

Finanzanlagen	Konsolidierte Haushalt 2020	Konsolidierte Haushalt 2019	Unterschied
<b>Beteiligungen an</b>	<b>€ 767.577</b>	<b>€ 752.954</b>	<b>€ 14.623</b>
<i>abhängige Unternehmen</i>	€ 760.927	€ 748.584	€ 12.343
<i>beteiligten Unternehmen</i>	€ 6.187	€ 3.907	€ 2.280
<i>Dritte</i>	€ 463	€ 463	€ 0
<b>Forderungen gegenüber</b>	<b>€ 2.182</b>	<b>€ 2.182</b>	<b>€ 0</b>
<i>sonstige übliche Verwaltungen</i>	€ 0	€ 0	€ 0
<i>abhängige Unternehmen</i>	€ 0	€ 0	€ 0
<i>beteiligten Unternehmen</i>	€ 0	€ 0	€ 0
<i>Dritte</i>	€ 2.182	€ 2.182	€ 0
<b>Sonstige Wertpapiere</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>
<b>Summe der Finanzanlagen</b>	<b>€ 769.759</b>	<b>€ 755.136</b>	<b>€ 14.623</b>

Insbesondere wird ein Anstieg des Werts der Beteiligungen von € 14.623 verzeichnet, zurückzuführen auf Beteiligungen an abhängige Unternehmen in der Höhe von € 12.343, Beteiligungen an beteiligten Unternehmen in der Höhe von € 2.280 und Beteiligungen an sonstigen Subjekten in der Höhe von € 0.

Die langfristigen finanziellen Kredite belaufen sich auf € 2.182, ansteigend um € 0, bezogen auf das Jahr 2019, und sie bestehen überwiegend aus Krediten aus der Verwaltung der Bilanz der Muttergesellschaft.

Die Position sonstige Wertpapiere weist einen Wert von € 0, ansteigend um € 0, bezogen auf das Jahr, auf.

23

Gemeinde Lana

Das Umlaufvermögen in Höhe von € 17.874.561, sind höher um € 620.345, bezogen auf den Wert der Bilanz der Muttergruppe Gemeinde Lana und sie weisen einen Anstieg auf, bezogen auf die konsolidierte Haushalt 2019 (€ 858.246) auf.

Umlaufvermögen	Konsolidierte Haushalt 2020	Konsolidierte Haushalt 2019	Unterschied
Vorräte	€ 123.165	€ 107.701	€ 15.464
Forderungen	€ 4.398.098	€ 10.504.411	-€ 6.106.313
Finanzanlagen, die keine Anlagen darstellen	€ 0	€ 0	€ 0
Flüssige Mittel	€ 13.353.298	€ 6.404.173	€ 6.949.125
<b>Gesamtbetrag Umlaufvermögen</b>	<b>€ 17.874.561</b>	<b>€ 17.016.315</b>	<b>€ 858.246</b>

Im Folgenden wird der Beitrag der einzelnen Subjekte an der Quantifizierung der Vorräte in der konsolidierten Haushalt dargestellt:

Vorräte	MUTTERGESELLSCHAFT	Eco Center S.p.a. / Eco Center AG	Alto Adige Riscossioni S.p.a. / Südtiroler Einzugsdienste AG	Emporium Società Cooperativa / Emporium Genossenschaft	Gesamtbetrag
Gesamtbetrag	€ 0	€ 122.936	€ 0	€ 229	€ 123.165

24

Gemeinde Lana

Die Veränderung des Umlaufvermögen beruht im Wesentlichen auf:

- der Veränderung der steuerlichen Forderungen, in Anstieg um € 22.957, bezogen auf das Vorjahr
- dem Verlauf der Forderungen für Zuwendungen und Beiträge, niedrige, bezogen auf das Jahr 2019 um € 4.029.606
- der Veränderung der Forderungen gegenüber Kunden und Benutzern, in Rückgang (um € 2.070.338, bezogen auf das Vorjahr)
- sonstige Forderungen, in Rückgang um € 29.326.

Forderungen	Konsolidierte Haushalt 2020	Konsolidierte Haushalt 2019	Unterschied
Steuer Guthaben	€ 254.578	€ 231.621	€ 22.957
Forderungen für Zuwendungen und Beiträge	€ 646.632	€ 4.676.238	-€ 4.029.606
gegenüber Kunden und Benutzern	€ 3.096.433	€ 5.166.771	-€ 2.070.338
Sonstige Forderungen	€ 400.455	€ 429.781	-€ 29.326
<b>Summe der Forderungen</b>	<b>€ 4.398.098</b>	<b>€ 10.504.411</b>	<b>-€ 6.106.313</b>

Der Stock der Forderungen der konsolidierten Haushalt ist höher als der der Muttergesellschaft Gemeinde Lana um € 417.119.

25

Gemeinde Lana

Im Folgenden wird der Beitrag der einzelnen Subjekte an der Quantifizierung der Forderungen aus Umlaufvermögen in der konsolidierten Haushalt dargestellt:

Forderungen	MUTTERGESELLSCHAFT	Eco Center S.p.a. / Eco Center AG	Alto Adige Riscossioni S.p.a. / Südtiroler Einzugsdienste AG	Emporium Società Cooperativa / Emporium Genossenschaft	Gesamtbeitrag
Forderungen abgabenrechtlicher Natur	€ 254.578	€ 0	€ 0	€ 0	€ 254.578
Forderungen zur Finanzierung des Gesundheitswesens	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Sonstige Forderungen abgabenrechtlicher Natur	€ 254.578	€ 0	€ 0	€ 0	€ 254.578
Forderungen aus Ausgleichsfonds	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Forderungen für Zuwendungen und Beiträge	€ 639.834	€ 1	€ 6.797	€ 0	€ 646.632
gegenüber öffentlichen Verwaltungen	€ 639.834	€ 0	€ 0	€ 0	€ 639.834
abhängigen Unternehmen	€ 0	€ 1	€ 0	€ 0	€ 1
beteiligten Unternehmen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Dritte	€ 0	€ 0	€ 6.797	€ 0	€ 6.797
gegenüber Kunden und Unternehmen	€ 2.898.932	€ 164.322	€ 449	€ 32.730	€ 3.096.433
Sonstige Forderungen	€ 187.635	€ 211.637	€ 1.015	€ 168	€ 400.455
gegenüber dem Staat	€ 76.099	€ 18.224	€ 695	€ 14	€ 95.032
aus Tätigkeiten im Auftrag Dritter	€ 13.278	€ 0	€ 0	€ 154	€ 13.432
Sonstige	€ 98.258	€ 193.413	€ 320	€ 0	€ 291.991
<b>Gesamtbeitrag</b>	<b>€ 3.980.979</b>	<b>€ 375.960</b>	<b>€ 8.261</b>	<b>€ 32.898</b>	<b>€ 4.398.098</b>

Die Finanzanlagen, die keine Anlagevermögen darstellen, belaufen sich auf insgesamt € 0. Im Folgenden wird der Beitrag der Werte der Bilanz der einzelnen Subjekte an der Quantifizierung der Finanzanlagen in der konsolidierten Haushalt, die keine Anlagevermögen darstellen, dargestellt:

Finanzanlagen, die keine Anlagen darstellen	MUTTERGESELLSCHAFT	Eco Center S.p.a. / Eco Center AG	Alto Adige Riscossioni S.p.a. / Südtiroler Einzugsdienste AG	Emporium Società Cooperativa / Emporium Genossenschaft	Gesamtbeitrag
Beteiligungen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Sonstige Wertpapiere	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
<b>Gesamtbeitrag</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>

26

Gemeinde Lana

Die flüssige Mittel und die unmittelbar liquide finanzielle Aktiva belaufen sich auf insgesamt € 13.353.298, um Anstieg, bezogen auf das Jahr 2019 um € 6.949.125. Der dadurch entstehende Beitrag der Subjekte des Konsolidierungsbereiches beläuft sich auf € 80.061.

Flüssige Mittel	Konsolidierte Haushalt 2020	Konsolidierte Haushalt 2019	Unterschied
Schatzramtkonto	€ 13.273.237	€ 6.223.742	€ 7.049.495
Sonstige Bank- und Posteinlagen	€ 80.038	€ 180.378	-€ 100.340
Bargeld und Kassenwerte	€ 23	€ 53	-€ 30
Sonstige auf die Körperschaft geführten Konten beim Staatlichen Schatzamt	€ 0	€ 0	€ 0
<b>Gesamtbeitrag Flüssige Mittel</b>	<b>€ 13.353.298</b>	<b>€ 6.404.173</b>	<b>€ 6.949.125</b>

Im Folgenden wird der Beitrag der Werte der Bilanz der einzelnen Subjekte an der Quantifizierung der verfügbaren Liquidität in der konsolidierten Haushalt dargestellt.

Flüssige Mittel	MUTTERGESELLSCHAFT	Eco Center S.p.a. / Eco Center AG	Alto Adige Riscossioni S.p.a. / Südtiroler Einzugsdienste AG	Emporium Società Cooperativa / Emporium Genossenschaft	Gesamtbeitrag
Schatzramtkonto	€ 13.273.237	€ 0	€ 0	€ 0	€ 13.273.237
Schatzamt	€ 13.273.237	€ 0	€ 0	€ 0	€ 13.273.237
bei Banca d'Italia	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Sonstige Bank- und Posteinlagen	€ 0	€ 48.919	€ 14.353	€ 16.766	€ 80.038
Bargeld und Kassenwerte	€ 0	€ 19	€ 3	€ 1	€ 23
Sonstige auf die Körperschaft geführten Konten beim Staatlichen Schatzamt	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
<b>Gesamtbeitrag</b>	<b>€ 13.273.237</b>	<b>€ 48.938</b>	<b>€ 14.356</b>	<b>€ 16.767</b>	<b>€ 13.353.298</b>

Es wird festgestellt, dass das Umlaufvermögen von € 17.874.561 eine höhere Konsistenz als die kurzfristigen Betriebsverbindlichkeiten von € 3.399.941 aufweist.

27

Gemeinde Lana

Die antizipativen Aktiva belaufen sich auf € 305, während sich die Rechnungsabgrenzungen (Aktiva) sich auf € 3.316 belaufen. Die Summe der antizipative und transitorische Rechnungsabgrenzungen weisen einen Rückgang von € 1.941 auf, bezogen auf die Werte der konsolidierten Haushalt 2019. Im Folgenden wird der Beitrag der Werte der Bilanz der einzelnen Subjekte an der Quantifizierung der antizipativen Aktiva und der aktiven Abgrenzungsposten in der konsolidierten Haushalt dargestellt.

Antizipative und transitorische Rechnungsabgrenzungen	MUTTERGESELLSCHAFT	Eco Center S.p.a. / Eco Center AG	Alto Adige Riscossioni S.p.a. / Südtiroler Einzugsdienste AG	Emporium Società Cooperativa / Emporium Genossenschaft	Gesamtbeitrag
Antizipative Aktiva	€ 0	€ 0	€ 0	€ 305	€ 305
Rechnungsabgrenzungen (Aktiva)	€ 0	€ 3.294	€ 22	€ 0	€ 3.316
<b>Gesamtbeitrag</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 3.294</b>	<b>€ 22</b>	<b>€ 305</b>	<b>€ 3.621</b>

28

## Gemeinde Lana

Der passive Vermögensstand der konsolidierten Haushalt zum 31. Dezember 2020 beläuft sich auf € 157.659.999, davon sind € 126.168.340 Nettovermögen, € 809.029 Risiko- und Abgabenrückstellungen, € 157.222 Abfertigungen, € 9.408.903 Verbindlichkeiten und € 21.116.505 antizipative und transitorische Rechnungsabgrenzung und Investitionsbeiträge.

Der Vergleich der Positionen Nettovermögen, bezogen auf die konsolidierte Haushalt 2019, ergibt:

Nettovermögen	Konsolidierte Haushalt 2020	Konsolidierte Haushalt 2019	Unterschied
Dotationsfonds	-€ 8.068.714	-€ 10.474.645	€ 2.405.931
Reserven	€ 133.765.976	€ 133.651.209	€ 114.767
aus dem Wirtschaftsergebnis von Vorjahren	€ 4.681.859	€ 4.678.335	€ 3.524
aus Kapital	€ 284.065	€ 281.719	€ 2.346
aus Baugenehmigungen	€ 0	€ 1.315.670	-€ 1.315.670
unverfügbare Rücklagen für Demanzialgüter und unverfügbare Vermögensgüter und Kulturgüter	€ 128.800.052	€ 127.375.485	€ 1.424.567
andere unverfügbare Rücklagen	€ 0	€ 0	€ 0
Geschäftsergebnis des Jahres	€ 471.078	€ 1.455.952	-€ 984.874
Nettovermögen einschließlich Dritten zustehender Anteil	€ 126.168.340	€ 124.632.516	€ 1.535.824
Dotationsfonds und Rückstellungen von Dritten	€ 0	€ 0	€ 0
Ertragsergebnis des Jahres von Dritten	€ 0	€ 0	€ 0
Nettovermögen von Dritten	€ 0	€ 0	€ 0
<b>SUMME NETTOVERMÖGEN (A)</b>	<b>€ 126.168.340</b>	<b>€ 124.632.516</b>	<b>€ 1.535.824</b>

29

## Gemeinde Lana

Nach Abzug des Anteils in Zuständigkeit Dritter verzeichnet das Nettovermögen von € 126.168.340 einen Anstieg von € 1.535.824 gegenüber der konsolidierten Haushalt 2019 sowie einen Anstieg um € 359.304, bezogen auf den entsprechenden Wert der Gewinn- und Verlustrechnung der Muttergesellschaft. Die Veränderung, bezogen auf das vorausgehende Geschäftsjahr, ist im Wesentlichen auf die Dynamik der Positionen des Vermögensstands der Muttergesellschaft zurückzuführen.

Der Beitrag zum Nettovermögen der Gruppe durch Gesellschaften und Einrichtungen des Konsolidierungsbereiches (einschließlich des Anteils in Zuständigkeit Dritter) beläuft sich auf € 359.304. Das Anlagevermögen wird zu 90,26% mit eigenen Mitteln finanziert (90,58% % im Jahr 2019). Die Risiko- und Abgabenrückstellungen zum 31. Dezember 2020, die einen Wert von € 809.029 aufweisen, sind wie folgt gegliedert:

Risiko- und Abgabenrückstellungen	Konsolidierte Haushalt 2020	Konsolidierte Haushalt 2019	Unterschied
für Personal in Ruhestand	€ 0	€ 0	€ 0
für Steuern	€ 0	€ 0	€ 0
Sonstige	€ 809.029	€ 882.615	-€ 73.586
Konsolidierungsfond: für Risiken und Anwendungen	€ 0	€ 0	€ 0
<b>Gesamtbeitrag Risiko- und Abgabenrückstellungen</b>	<b>€ 809.029</b>	<b>€ 882.615</b>	<b>-€ 73.586</b>

Im Folgenden wird der Beitrag der Bilanzwerte der einzelnen Subjekte an der Quantifizierung der Risiko- und Abgabenrückstellungen in der konsolidierten Haushalt dargestellt:

Risiko- und Abgabenrückstellungen	MUTTERGESELLSCHAFT	Eco Center S.p.a. / Eco Center AG	Alto Adige Riscossioni S.p.a. / Südtiroler Einzugsdienste AG	Emporium Società Cooperativa / Emporium Genossenschaft	Gesamtbeitrag
für Personal in Ruhestand	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
für Steuern	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Sonstige	€ 643.000	€ 164.747	€ 1.282	€ 0	€ 809.029
Konsolidierungsfond: für Risiken und Anwendungen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
<b>Gesamtbeitrag</b>	<b>€ 643.000</b>	<b>€ 164.747</b>	<b>€ 1.282</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 809.029</b>

30

## Gemeinde Lana

Die Abfertigungen im Geschäftsjahr 2020 belaufen sich auf einen Wert von € 157.222, Anstieg um € 15.252, bezogen auf das Vorjahr. Der Fond entspricht der Summe der einzelnen Abfertigungen, die bis zum 31. Dezember 2020 zu Gunsten von Angestellten der Einrichtungen der Konsolidierungsbereiches angefallen sind; der Betrag wurde für alle Angestellten auf der Grundlage der geltenden Bestimmungen zur abhängigen Arbeit sowie in Übereinstimmung mit den geltenden Arbeitsverträgen berechnet. Er umfasst nicht die Abfertigungen, die ab dem 1. Januar 2007 angefallen sind, die für Zusatzrentenansprüche gemäß den Bestimmungen des gesetzvertretenden Dekrets Nr. 252 vom 5. Dezember 2005 vorgesehen sind und an das nationale Sozialversicherungsinstitut INPS übertragen werden.

In der folgenden Tabelle wird der Beitrag der Bilanzwerte der einzelnen Subjekte an der Quantifizierung der Fonds für Abfertigung abhängiger Arbeitsverhältnisse in der konsolidierten Haushalt dargestellt:

Abfertigungen	MUTTERGESELLSCHAFT	Eco Center S.p.a. / Eco Center AG	Alto Adige Riscossioni S.p.a. / Südtiroler Einzugsdienste AG	Emporium Società Cooperativa / Emporium Genossenschaft	Gesamtbetrag
Gesamtbetrag	€ 150.000	€ 6.170	€ 367	€ 485	€ 157.222

Die Gesamtverbindlichkeiten der Gruppe belaufen sich auf € 9.408.903; verzeichnen einen Anstieg von € 453.051 bezogen auf den entsprechenden Wert der Muttergesellschaft. In den Gesamtverbindlichkeiten wird eine Verringerung ausgewiesen, bezogen auf die konsolidierte Haushalt 2019 von € 462.657. Es handelt sich um Verbindlichkeiten aus Finanzierungen gegenüber Anleihegläubigern, Kreditinstituten sowie sonstigen öffentlichen und privaten Subjekten für € 6.008.962 und Betriebsverbindlichkeiten für € 3.399.941.

Verbindlichkeiten	Konsolidierte Haushalt 2020	Konsolidierte Haushalt 2019	Unterschied
Verbindlichkeiten aus Finanzierungen	€ 6.008.962	€ 6.403.781	-€ 394.819
gegenüber Lieferanten	€ 2.149.330	€ 2.375.899	-€ 226.569
Anzahlungen	€ 218	€ 1.832	-€ 1.614
Verbindlichkeiten für Zuwendungen und Beiträge	€ 276.198	€ 128.015	€ 148.183
Sonstige Verbindlichkeiten	€ 974.195	€ 962.033	€ 12.162
Gesamtbetrag Verbindlichkeiten	€ 9.408.903	€ 9.871.560	-€ 462.657

31

## Gemeinde Lana

Im Folgenden wird der Beitrag der einzelnen Subjekte an der Quantifizierung der Verbindlichkeitspositionen in der konsolidierten Haushalt gezeigt:

Verbindlichkeiten	MUTTERGESELLSCHAFT	Eco Center S.p.a. / Eco Center AG	Alto Adige Riscossioni S.p.a. / Südtiroler Einzugsdienste AG	Emporium Società Cooperativa / Emporium Genossenschaft	Gesamtbetrag
Verbindlichkeiten aus Finanzierungen	€ 6.008.609	€ 353	€ 0	€ 0	€ 6.008.962
Schuldverschreibungen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
gegenüber sonstigen öffentlichen Verwaltungen	€ 5.715.573	€ 0	€ 0	€ 0	€ 5.715.573
gegenüber Banken und Schatzämtern	€ 0	€ 353	€ 0	€ 0	€ 353
gegenüber sonstigen Geldgebern	€ 293.036	€ 0	€ 0	€ 0	€ 293.036
gegenüber Lieferanten	€ 1.800.425	€ 301.267	€ 897	€ 46.741	€ 2.149.330
Anzahlungen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 218	€ 218
Verbindlichkeiten für Zuwendungen und Beiträge	€ 258.538	€ 11.766	€ 5.894	€ 0	€ 276.198
von vom nationalen Gesundheitsdienst finanzierte Körperschaften	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
sonstige öffentliche Verwaltungen	€ 564	€ 0	€ 0	€ 0	€ 564
abhängige Unternehmen	€ 0	€ 11.766	€ 0	€ 0	€ 11.766
beteiligte Unternehmen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
an Dritte	€ 257.974	€ 0	€ 5.894	€ 0	€ 263.868
Sonstige Verbindlichkeiten	€ 887.366	€ 82.026	€ 3.002	€ 1.801	€ 974.195
Abgaben	€ 85.297	€ 11.763	€ 154	€ 298	€ 97.512
gegenüber Versorgungs- und Sozialversicherungsinstituten	€ 31.228	€ 16.161	€ 442	€ 270	€ 48.101
für Tätigkeiten im Auftrag Dritter (2)	€ 0	€ 0	€ 879	€ 1.233	€ 1.912
Sonstige	€ 770.841	€ 54.102	€ 1.727	€ 0	€ 826.670
Gesamtbetrag	€ 8.954.938	€ 395.412	€ 9.793	€ 48.760	€ 9.408.903

Die finanziellen Verbindlichkeiten beziehen sich überwiegend auf Darlehen und Kredite, die die Muttergesellschaft oder sonstige Subjekte des Konsolidierungsbereiches zur Finanzierung von Investitionen in Anspruch genommen hat. Die daraus entstehende Verschuldung der Gesellschaften und Einrichtungen des Konsolidierungsbereiches beläuft sich auf € 453.051.

Mit Bezug auf die konsolidierte Haushalt 2019 weist die finanzielle Verschuldung einen Rückgang um € 394.819 auf.

32

## Gemeinde Lana

Die Verbindlichkeiten gegenüber Lieferanten, angegeben in den konsolidierten Passiva, belaufen sich auf insgesamt € 2.149.330 und stellen die noch nicht gezahlten Beträge für Dienstleistungen und den Kauf von Gütern dar, die zur Abwicklung der institutionellen Aktivität der Muttergesellschaft und der öffentlichen Dienstleistungen der konsolidierten Gesellschaften und Einrichtungen vorgenommen wurden. Mit Bezug auf die Werte des Vorjahres wird ein Rückgang der Verbindlichkeiten gegenüber Lieferanten von € 226.569 festgestellt.

In der folgenden Tabelle werden die Details der antizipativen Passiva, den passiven Ertragsbegrenzungen sowie der Beiträge zu den Investitionen angegeben:

Antizipative und transitorische Rechnungsabgrenzungen und Investitionsbeiträge	Konsolidierte Haushalt 2020	Konsolidierte Haushalt 2019	Differenza
Transitorische Passiva	€ 102.720	€ 83.403	€ 19.317
Riscconti passivi	€ 21.013.785	€ 18.998.233	€ 2.015.552
Investitionsbeiträge	€ 21.012.267	€ 18.998.190	€ 2.014.077
von sonstigen öffentlichen Verwaltungen	€ 20.680.516	€ 18.659.575	€ 2.020.941
von Dritten	€ 331.751	€ 338.615	-€ 6.864
Mehrfähige Konzessionen	€ 0	€ 0	€ 0
Sonstige Rechnungsabgrenzungen (Passiva)	€ 1.518	€ 43	€ 1.475
<b>Summe Antizipative und transitorische Rechnungsabgrenzungen und Investitionsbeiträge</b>	<b>€ 21.116.505</b>	<b>€ 19.081.636</b>	<b>€ 2.034.869</b>

Die Transitorische Passiva belaufen sich auf € 102.720, während sich die Rechnungsabgrenzungen (Passiva) auf insgesamt € 21.013.785 belaufen. Unter den Rechnungsabgrenzungen (Passiva) besteht die Hauptposition aus der Investitionsbeiträgen, in Höhe von € 21.012.267. Dieser Betrag stellt die Summe der Kapitalzuweisungen von Region, Staat oder sonstigen Subjekten für Eingriffe auf Kapitalkonto dar, die kapitalisiert und als mehrjährige Erträge behandelt werden müssen, da es sich um Investitionen handelt, die progressiv in den Amortisierungsprozess gelangen.

33

## Gemeinde Lana

In der folgenden Tabelle wird die Aufteilung der antizipativen und transitorischen Rechnungsabgrenzungen und Investitionsbeiträge der Subjekte der Gruppe dargestellt:

Antizipative und Transitorische Rechnungsabgrenzung und Investitionsbeiträge	MUTTERGESELLSCHAFT	Eco Center S.p.a. / Eco Center AG	Alto Adige Riscossioni S.p.a. / Südtiroler Einzugsdienste AG	Emporium Società Cooperativa / Emporium Genossenschaft	Gesamtbeitrag
Transitorische Passiva	€ 102.300	€ 1	€ 290	€ 129	€ 102.720
Rechnungsabgrenzungen (Passiva)	€ 21.012.267	€ 1.518	€ 0	€ 0	€ 21.013.785
Investitionsbeiträge	€ 21.012.267	€ 0	€ 0	€ 0	€ 21.012.267
von sonstigen öffentlichen Verwaltungen	€ 20.680.516	€ 0	€ 0	€ 0	€ 20.680.516
von Dritten	€ 331.751	€ 0	€ 0	€ 0	€ 331.751
Mehrfähige Konzessionen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Sonstige Rechnungsabgrenzungen	€ 0	€ 1.518	€ 0	€ 0	€ 1.518
<b>Gesamtbeitrag</b>	<b>€ 21.114.567</b>	<b>€ 1.519</b>	<b>€ 290</b>	<b>€ 129</b>	<b>€ 21.116.505</b>

### 4) Wesentliche Fakten in Bezug auf das Geschäftsjahr 2020

Der Lagebericht zeigt die Gesamtsituation der in den Konsolidierungskreis einbezogenen Unternehmen, um die Leistung der Gebarung in ihrer Gesamtheit zu verdeutlichen.

Im Jahr 2020 hat die pandemische Verbreitung des Covid-19 (im folgenden Coronavirus genannt) die wirtschaftliche Tätigkeit in Italien und die wirtschaftliche Tätigkeit in der ganzen Welt beeinträchtigt.

Das Phänomen des Coronavirus ist in China im Jahr 2019 aufgetreten, die Weltgesundheitsorganisation hat aber lediglich im ersten Teil des Jahres 2020 die Covid-19 Epidemie als öffentlichen Gesundheitsnotstand von internationaler Bedeutung erklärt.

34

## Gemeinde Lana

Die Muttergesellschaft und die Gesellschaften der Gruppe haben sofort die Bewertung der Auswirkungen dieser Pandemie auf ihre Tätigkeit eingeleitet, um die Gesundheit der eigenen Mitarbeiter und der mit ihrem Dienst versorgten Bevölkerung zu garantieren. Also haben sie Maßnahmen zur Eindämmung des Ansteckungsrisikos unter Einhaltung der staatlichen Richtlinien gesetzt.

Die Maßnahmen beinhalten die Einführung von Verfahren zur Einschränkung des Ansteckungsrisikos während der Tätigkeit des Unternehmens, zur Verfügungstellung von Ausrüstung zu individueller Sicherheit für die Mitarbeiter und Desinfektionsmitteln und zur Verstärkung der Reinigung und Sanifizierung der Büros und von Geräten, zur Reduzierung des Zutritts zu den Büros sowohl seitens Dritter als auch der Mitarbeiter, indem Calls und Videokonferenzen und Smartworking angewandt wurden.

Es gibt keine anderen wesentlichen Fakten in Bezug auf das Geschäftsjahr 2020.

### 5) Wesentliche Fakten in Bezug auf den Stichtag des konsolidierten Haushalts

Aufgrund der Covid-19 Virusvarianten, welche in den ersten Monaten des Jahres 2021 aufgetaucht sind, ist leider die dritte Welle der Pandemie im Territorium, in welchem die Gruppe tätig ist, aufgetreten. Die Gruppe hat sich seit Beginn des Notstandes zum Ziel gesetzt, die Situation weiterhin proaktiv unter verschiedenen Aspekten zu verwalten.

Es werden potentielle Einflüsse des Covid-19 Notstandes auf das Geschäft, auf die Finanzsituation und die wirtschaftliche Performance bewertet. Diesbezüglich, unter Berücksichtigung der ständigen Entwicklung des sanitären Notstandes, dessen Auswirkungen und der entsprechenden Maßnahmen, die von Zeit zu Zeit von der staatlichen Regierung getroffen werden, werden die Entscheidungsträger der Körperschaft und aller Einrichtungen im Konsolidierungskreis die Situation monitorieren und die eigenen Veranschlagungen ajournieren mit dem Ziel, zeitgerecht und so weit als möglich geeignete Lösungen, auch preventiv, anzubieten.

Die Hauptphänomene, die weitere negative wirtschaftliche Auswirkungen auf die Bilanzen der Gesellschaften haben können, bestehen aus:

- Rückgang der Erträge und Verringerung der Nachfrage;
- Schwierigkeiten bei der Beschaffung günstiger Kredite für gefährdete oder Risikogruppe angehörende Unternehmen;

35

## Gemeinde Lana

- Schwierigkeiten bei der Realisierung des Business infolge der Unterbrechung der Produktion der Lieferkette, aufgrund von Nichtverfügbarkeit des Personals und/oder aufgrund von Schließung von Verkaufspunkten;

- Schwierigkeiten bei Beschaffung von Finanzierungen;

- Auswirkungen auf die Preise der Commodities.

Da der sanitäre Notstand einen Kontext der allgemeinen Unsicherheit erzeugt hat, in dem die Entwicklungen und die Auswirkungen heute noch nicht in ihrem vollen Ausmaß vorhersehbar sind, kann die Gruppe Gemeinde Lana die für eine Prognose erforderlichen Elemente überwachen und hinsichtlich der möglichen Auswirkungen der Krise auf die Ertragssituation der Gruppe, auf ihre finanzielle Situation sowie auf die möglichen Auswirkungen auf den Wert ihres Vermögensstands ein notwendigerweise kurzfristiges Szenarium berücksichtigen.

Die Auswirkung auf das konsolidierte Ergebnis des Geschäftsjahres kann nur zu einem Teil durch das für das Jahr 2021 prognostizierte Wachstum für die Subjekte des Konsolidierungsbereiches kompensiert werden, wobei der überwiegende Teil der Geschäfte dieser Subjekte mit Aktivitäten erzeugt wird, die von Dienstleistungsverträgen mit anerkannten Erträgen geregelt werden.

Es können hingegen ernsthaftere Auswirkungen auf die Ertragssituation der Muttergesellschaft und aller Subjekte geschätzt werden, die dem Rückgang der Einnahmen und Erträge im Zusammenhang mit Dienstleistungen für Aktivitäten und Konsum, die direkt durch den Notstand Covid-19 und den Maßnahmen zu seiner Bekämpfung bedingt werden.

Hinsichtlich der möglichen Auswirkungen auf die Nettofinanzposition kann hingegen von einer weiteren spürbaren Verschlechterung der Verschuldung oder des Saldo der verfügbaren Liquidität der Subjekte der Gruppe Gemeinde Lana ausgegangen werden. Die Entscheidungsorgane der Gruppe beabsichtigen jedoch die Anwendung geeigneter Entscheidungen zur Bereitstellung angemessener Ressourcen zur Bewältigung der vorgeannten heute vorhersehbaren Szenarien.

36

## ERLÄUTERUNGEN

*Inhaltsverzeichnis*

- 1. Aufsichtsrechtliche und praxisbezogene Voraussetzungen*
- 2. Der Weg zur Erstellung des konsolidierten Haushalts der Gruppe öffentliche Verwaltung der Gemeinde Lana*
- 3. Die Zusammensetzung der Gruppe öffentliche Verwaltung der Gemeinde Lana*
- 4. Die angewandten Bewertungskriterien*
- 5. Die gruppeninternen Transaktionen*
- 6. Die Erstellung des konsolidierten Haushalts und die Konsolidierungsdifferenz*
- 7. Forderungen und Verbindlichkeiten über fünf Jahre hinaus*
- 8. Verbindlichkeiten, die von Sicherheiten für die Vermögenswerte der in die Konsolidierung einbezogenen Unternehmen begleitet sind, mit besonderer Angabe der Art der Sicherheiten*
- 9. Rechnungsabgrenzungsposten und sonstige Rückstellungen*
- 10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen*
- 11. Außerordentliche Verwaltung*
- 12. Vergütung von Vorständen und Aufsichtsräten*
- 13. Derivate Instrumente*
- 14. Anpassungs- und Eliminierungsbuchungen von gruppeninternen Transaktionen*

## 1. Aufsichtsrechtliche und praxisbezogene Voraussetzungen

Der konsolidierte Haushalt wird durch das GvD 118/2011 „Bestimmungen über die Harmonisierung der Abrechnungs- und Buchhaltungssysteme der Regionen, Kommunen und deren Einrichtungen gemäß den Artikeln 1 und 2 des Gesetzes Nr. 42 vom 05.05.2009“, Artikel 11-bis bis 11-quinquies und den Anhang 4/4 desselben Dekrets zum Angewandten Haushaltsgrundsatz für den konsolidierten Haushalt, geändert durch das GvD Nr. 126 vom 10.08.2014 geregelt.

Darüber hinaus wurde, wie unter Ziffer 6 des angewandten Haushaltsgrundsatzes und sofern nicht spezifisch im GvD 118/2011 oder im selbigen angewandten Haushaltsgrundsatz vorgesehen, auf allgemeine gesetzliche Haushaltsgrundsätze und die Grundsätze der italienischen Behörde für Rechnungswesen (OIC), insbesondere auf den Haushaltsgrundsatz Nr. 17 „Konsolidierter Haushalt und Nettovermögensmethode“, verabschiedet im Dezember 2016 und mit den am 29. Dezember 2017 veröffentlichten Änderungen aktualisierten, Bezug genommen.

Zusammenfassend sieht das vorgenannte Gesetz vor:

- die Körperschaften erstellen den konsolidierten Haushalt mit den eigenen Körperschaften und Einrichtungen, Unternehmen, kontrollierten Gesellschaften und Gesellschaften mit Beteiligung, die der Gruppe öffentliche Verwaltung angehören;

- um die Erstellung des konsolidierten Haushalts zu ermöglichen, müssen die führenden Körperschaften zwei getrennte Listen erstellen:

- Einrichtungen, Unternehmen und Gesellschaften, die zur Gruppe öffentliche Verwaltung gehören;
- Einrichtungen, Unternehmen und Gesellschaften der Gruppe, die im konsolidierten Haushalt erfasst sind.

Die Gemeinde Lana muss den konsolidierten Haushalt für das Geschäftsjahr 2020 erstellen. Diese Verpflichtung ist auch in dem neuen Artikel 233-bis des G.v.D. Nr. 267/2000 vorgesehen.

## 2. Der Weg zur Erstellung des ersten konsolidierten Haushalts der Gruppe Gemeinde Lana

Der Art. 11-bis des GvD Nr. 118/2011 sieht vor, dass die Verwaltungen gemeinsame konsolidierte Haushaltsschemata mit den eigenen Einrichtungen und Körperschaften, Unternehmen, kontrollierten Gesellschaften und Gesellschaften mit Beteiligung nach den Verfahren und Kriterien übernehmen müssen, die im angewandten Grundsatz des konsolidierten Haushalts gemäß Anlage 4/4 des genannten Dekrets angegeben sind. Diese Bestimmungen gelten seit dem Geschäftsjahr 2020 für alle Körperschaften. Die verwendeten Schemata für den konsolidierten Haushalt wurden der Website der Ragioneria Generale dello Stato ([https://www.rgs.mef.gov.it/Documenti/VERSIONE-I/e-GOVERNME1/ARCONET/SchemidiBilancio/All\\_11-BILANCIO\\_CONSOLIDATO-2017.xls](https://www.rgs.mef.gov.it/Documenti/VERSIONE-I/e-GOVERNME1/ARCONET/SchemidiBilancio/All_11-BILANCIO_CONSOLIDATO-2017.xls)) in der durch das Ministerialdekret vom 7. September 2020 aktualisierten Fassung entnommen.

Der Weg zur Erstellung des konsolidierten Haushalts der Gruppe Gemeinde Lana begann mit dem Beschluss des Gemeindevorstandes Nr. 166 vom 03/08/2021., in dem auf Grundlage der Bestimmungen des GvD 118/2011 die zur Gruppe gehörenden Einrichtungen sowie die Einrichtungen, die dem Konsolidierungskreis angehören, festgelegt wurden.

## **Gemeinde Lana**

In der Folge wurden mit aktenkundiger Mitteilung vom 24.05.2021 allen Einrichtungen des Konsolidierungskreises die dem Beschluss 166/2021. beigefügte Liste mit den Körperschaften und die vorgesehenen Richtlinien für die Erstellung des konsolidierten Haushaltes 2020 übermittelt, um allen Mitgliedern dieser Gruppe die Möglichkeit zu geben, den genauen Konsolidierungskreis kennenzulernen und detaillierte Informationen über die gruppeninternen Transaktionen (Forderungen und Verbindlichkeiten, Erträge und Aufwendungen, Gewinne und Verluste aus Transaktionen zwischen Mitgliedern der Gruppe) zu erhalten.

Die vorgenannten Richt- und Leitlinien sehen vor, dass bei Vorliegen von zu konsolidierenden Gesellschaften, die bereits einen konsolidierten Haushalt erstellen, klare Richtlinien gelten, die sie sowohl hinsichtlich der anzuwendenden Bewertungskriterien des Abschlusses als auch hinsichtlich der Konsolidierungsmethode und in Übereinstimmung mit den zivilrechtlichen Vorgaben zu befolgen haben, und welche diese eventuell bei der Aufstellung dieses Abschlusses angewendet.

Die Muttergesellschaft hat die Rechnungslegungsunterlagen gemäß den gesetzlichen Bestimmungen vom 20 Juli 2020 von ihren Gruppenmitgliedern erhalten. Die verschiedenen beteiligten Einrichtungen, welche im Konsolidierungskreis enthalten sind, haben die Daten hinsichtlich der Operationen innerhalb der Gruppe übermittelt, deren Auswirkungen in den folgenden Absätzen aufgezeigt und vertieft wird.

### **3. Die Zusammensetzung der Gruppe Gemeinde Lana**

Der Name „Gruppe öffentliche Verwaltung“ umfasst die Einrichtungen und Körperschaften, die kontrollierten Gesellschaften und Gesellschaften mit Beteiligung einer öffentlichen Verwaltung, wie im GvD 118/2011 beschrieben. Der Konsolidierungskreis ist eine Untergruppe der Gruppe öffentliche Verwaltung.

Gemäß dem Beschluss 166 vom 03/08/2021. setzt sich der Konsolidierungskreis folgendermaßen zusammen:

## Gemeinde Lana

Einrichtungen mit Beteiligung	% im Besitz	Konsolidierungsmethode
<b>Gesellschaften mit Beteiligung</b>		
Eco Center S.p.a. / Eco Center AG	2,28%	Proportional
Alto Adige Riscossioni S.p.a. / Südtiroler Einzugsdienste AG	0,45%	Proportional
Emporium Società Cooperativa / Emporium Genossenschaft	1,32%	Proportional

**Gemeinde Lana**

Die Gliederung der in den Konsolidierungskreis einbezogenen Einrichtungen gemäß den in Absatz 3 des Art. 11-ter des GvD Nr.118/2011 angegebenen Haushaltsmissionen wird nachfolgend wiedergegeben:

<b>GESELLSCHAFTEN MIT BETEILIGUNG</b>	<b>Haushaltsmissionen Art. 11-ter Absatz 3 des GvD 118/2011</b>
<b>Eco Center AG</b>	Nr. 09 Nachhaltige Entwicklung und Schutz des Territoriums und der Umwelt
<b>Südtiroler Einzugsdienste AG</b>	Nr. 01 „Institutionelle, allgemeine und Verwaltungsdienstleistungen“+ Nr. 03 Öffentliche Ordnung und Sicherheit
<b>Einkaufsgenossenschaft Emporium</b>	Nr. 01 „Institutionelle, allgemeine und Verwaltungsdienstleistungen“

#### 4. Die angewandten Bewertungskriterien

Der angewandte Haushaltsgrundsatz nach Anhang 4/a des GvD 118/2011 sieht vor, dass in Fällen, in denen die bei der Erstellung der zu konsolidierenden Haushalte angewandten Bewertungs- und Konsolidierungskriterien, auch wenn sie korrekt sind, diese nicht einheitlich sind, die Einheitlichkeit durch entsprechende Anpassungen dieser Bilanzen während der Konsolidierung erzielt werden muss, .

Die betreffenden Einträge, die als Vorabkonsolidierungsbuchungen definiert sind, können über die zu konsolidierenden Bilanzwerte hinaus oder zu Bilanzierungszwecken als Vorabkonsolidierungsbuchungen gebucht werden.

Die Gründe, die eine Erfassung der Vorabkonsolidierungsanpassungen erforderlich machten, sowie deren Ursachen können in zeitlichen Unstimmigkeiten aufgrund unterschiedlicher Rechnungslegungssysteme, in zeitlichen Asymmetrien aufgrund der unterschiedlichen Rechnungslegungsmethoden oder in Asymmetrien aufgrund des unterschiedlichen Rechnungslegungssystems der Gruppenmitglieder im Vergleich zur Muttergesellschaft begründet sein.

Im vorliegenden Fall liegt der Hauptgrund in der formalen Einheitlichkeit (z.B. Anpassung der außerordentlichen Ertragskomponenten, die in die Posten A5 und B14 der gesetzlichen Gewinn- und Verlustrechnung einfließen). Zum anderen handelt es sich um Vorabkonsolidierungsanpassungen, die infolge der zeitlichen Verzögerung aufgrund unterschiedlicher Rechnungslegungssysteme sowie infolge von Asymmetrien aufgrund der unterschiedlichen Rechnungslegungssysteme der Konzernmitglieder im Vergleich zum Mutterunternehmen vorgenommen wurden.

Es wird darauf hingewiesen, dass die Muttergesellschaft keine Anpassungen unmittelbar vornehmen musste, um die Bilanzsalden der Gruppenmitglieder anzupassen, die möglicherweise nicht den vom Unternehmen selbst herausgegebenen Konsolidierungsrichtlinien entsprechen, da sie keine wesentliche Bedeutung haben.

Sofern die von der Muttergesellschaft herausgegebenen Konsolidierungsrichtlinien von einzelnen Mitgliedern des Kreises nicht eingehalten wurden, behält sich diese das Recht vor, auf Grundlage der Buchführungs- und Bilanzdokumentation die Reklassifizierung der Bilanz der säumigen Parteien unter der erforderlichen Annahme von zeitlicher, formaler und substanzieller Kohärenz vorzunehmen, sowie alle erforderlichen Vorabkonsolidierungsanpassungen vorzunehmen. Alle zusätzlichen Informationen, die für die Aufstellung des Abschlusses erforderlich sind, werden unter Bezugnahme sämtlicher Buchführungs- und Bilanzunterlagen und auf den Gesamtbetrag der Buchführung und des Abschlusses gewonnen, die der Muttergesellschaft zur Verfügung stehen.

In der Unterlage Nr. 12 "Die Kontrolle des konsolidierten Haushalts" ("Controlli sul bilancio consolidato") der Richtlinien für die Aufsicht und Kontrolle des Aufsichtsorgans der lokalen Körperschaften ("Principi di vigilanza e controllo dell'Organo di revisione degli Enti locali"), welche die nationale Vereinigung der Wirtschaftsprüfer und Steuerberater veröffentlicht hat, wird festgestellt, dass für die Zwecke der Eliminierung oder Streichung von Bilanzdaten die Festlegung der gruppeninternen Transaktionen auf der Grundlage der Informationen erfolgt, welche die Gruppenmitglieder weitergeleitet haben. Das Aufsichtsorgan der

## Gemeinde Lana

Muttergesellschaft ist nicht verpflichtet zu prüfen, ob die Unterlagen, welche die Mitglieder des Konsolidierungskreises weitergeleitet haben, den jeweiligen Bilanzen und Jahresabschlüssen entsprechen. Die Muttergesellschaft ist dazu nicht verpflichtet, denn die Gewährleistung der Einheitlichkeit der Daten liegt in der Verantwortung der einzelnen Gruppenmitglieder.

In diesem Zusammenhang wird auch darauf hingewiesen, dass der angewandte Haushaltsgrundsatz unter Absatz 4.1 betont, dass es annehmbar ist, auf das Erfordernis der Einheitlichkeit der Bewertungskriterien zu verzichten, wenn die Beibehaltung unterschiedlicher Kriterien besser geeignet ist, das Ziel einer wahrheitsgetreuen und korrekten Darstellung zu erreichen. In diesen Fällen muss die Erklärung zum konsolidierten Haushalt die Diskrepanz zwischen den angewandten Haushaltsgrundlagen und die zugrundeliegenden Beweggründe angeben.

In Bezug auf oben Gesagtes hat es die Verwaltung für angebracht gehalten, abgesehen von den im letzten Teil des Dokuments möglicherweise durchgeführten Anpassungsmaßnahmen die Bewertungskriterien der einzelnen im Konsolidierungskreis erfassten Einrichtungen unter Berücksichtigung der hohen operativen Differenzierung der Mitglieder der Gruppe sowie des Risikos, dass durch die Anwendung allgemeiner Bewertungskriterien die wirtschaftlichen Charakteristiken der einzelnen zur Gruppe gehörenden Einrichtungen verloren gehen könnten, beizubehalten. In der Tat wird davon ausgegangen, dass die Unterschiede in den von den Einrichtungen des Konsolidierungskreises angewandten Haushaltsgrundsätzen nicht dazu führen, dass spezifische Berichtigungseinträge erforderlich sind.

### 5. Die gruppeninternen Transaktionen

In Übereinstimmung mit dem angewandten Haushaltsgrundsatz muss der konsolidierte Haushalt der Gruppe öffentliche Verwaltung nur jene Transaktionen enthalten, die die in der Konsolidierung einbezogenen Einrichtungen mit jenen außerhalb des Konzerns durchgeführt haben. Der konsolidierte Haushalt basiert auf dem Grundsatz, dass er die finanzielle Lage und ihre Veränderungen, einschließlich des erzielten wirtschaftlichen Ergebnisses, einer wirtschaftlichen Einrichtung widerspiegelt, die sich aus einer Vielzahl von rechtlichen Personen zusammensetzt.

Bei der Konsolidierung der Bilanzen der unterschiedlichen Körperschaften des Konsolidierungskreises wurden daher die Transaktionen und die gegenseitigen Bilanzen zwischen denselben Körperschaften eliminiert, um die tatsächlich durch die Beziehungen mit Personen außerhalb der Gruppe generierten Werte im konsolidierten Haushalt zu erfassen.

Die Identifizierung der gruppeninternen Transaktionen zum Zweck der Eliminierung und Aufhebung der entsprechenden Bilanzdaten umfasste die aktive Rolle der Gemeinde Lana als Muttergesellschaft im Umgang mit den einzelnen Organisationen mit Beteiligung, um die Informationen zu sammeln, die für die oben genannten Transaktionen zu rekonstruieren und die Anpassungsbuchungen zu erstellen.

Das korrekte Eliminierungsverfahren der Bilanzdaten, die auf gruppeninterne Transaktionen zurückzuführen sind, würde die Gleichwertigkeit der von den Gegenparteien erfassten Posten erfordern; diese Annahme, die im Allgemeinen bei den Konsolidierungsverfahren ausschließlich für Körperschaften gilt, die nach den Regeln und zivilrechtlichen Grundsätzen tätig sind, findet sich im Rahmen der Kontenkonsolidierung zwischen Gebietskörperschaften und privatrechtlichen Einrichtungen nicht in der gleichen Häufigkeit. In diesem Zusammenhang ergeben sich technische Fehlanpassungen aufgrund der unterschiedlichen Charakteristiken

## Gemeinde Lana

der Rechnungsführungssysteme der beteiligten Parteien; im Bereich der Gebietskörperschaften wird das System der doppelten Verbuchung auf Grundlage der Erstellung der Vermögensbilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung, die mit denen der anderen beteiligten Körperschaften konsolidiert werden müssen, logischerweise von den Verfahren, Phasen und Kriterien konditioniert, die der Funktion der Finanzbuchhaltung zugrunde liegen, also dem Rechnungsführungssystem, das bis heute das Rückgrat der Erhebungsverfahren für öffentlichen Verwaltungen darstellt; dieser Umstand bedingt im Vergleich zu den anderen im Konsolidierungskreis einbezogenen Einrichtungen, die nach zivilrechtlichen Regeln arbeiten, zeitliche und methodologische Unterschiede bei der Erfassung von wirtschaftlichen Vorgängen, auch wenn diese auf wechselseitige Transaktionen reagieren können (gruppeninterne Transaktionen).

Die oben beschriebene Situation beinhaltet für die Erstellung des konsolidierten Haushalts der Gemeinde für das Jahr 2020 eine sorgfältige Analyse der gruppeninternen Beziehungen (insbesondere derjenigen, die die Körperschaft und die einzelnen Unternehmen mit Beteiligung betrafen), um etwaige Fehlausrichtungen bei der Erfassung der damit verbundenen Transaktionen zu rekonstruieren; einmal quantifiziert, wurden die Ursachen für diese Fehlausrichtungen analysiert, um die korrektesten Anpassungsbuchungen zu erstellen; letztere wurden so entwickelt, dass sie die wirtschaftlichen Auswirkungen der oben genannten Fehlausrichtungen auf den konsolidierten Haushalt 2020 miteinbezogen und deren Auswirkungen begrenzen konnten. Auf Grundlage der gesammelten Erfahrungen können Treffen mit den Verwaltungsvertretern der Körperschaften mit Beteiligung geplant werden, um die Methoden und Kriterien für die Ermittlung gruppeninterner Transaktionen zu koordinieren und aufeinander abzustimmen, mit dem Ziel die gewünschte Angleichung der entsprechenden Posten zum Abschlussstichtag des laufenden Geschäftsjahres zu erreichen.

Im letzten Teil des Dokuments sind die Liste und die Beschreibung der Anpassungsbuchungen, gegliedert nach den unterschiedlichen Beziehungen zwischen den in den Konsolidierungskreis einbezogenen Einrichtungen, wiedergegeben, die auf den konsolidierten Haushalt 2020 angewandt wurden. Die Identifizierung der gruppeninternen Transaktionen erfolgte auf Grundlage der Bilanz, sowie der von den Gruppenmitgliedern übermittelten Informationen zur Bilanz, die von der Muttergesellschaft per Mitteilung angefordert wurden.

Zusammenfassend waren die Arbeitsschritte wie folgt:

1. Ermittlung der im Laufe des Geschäftsjahres 2020 innerhalb der Gruppe Gemeinde Lana erfolgten Transaktionen nach Typologie: Finanzielle Beziehungen in Form von Verbindlichkeiten/Forderungen, Erwerb/Verkauf von Waren und Dienstleistungen, Transaktionen in Zusammenhang mit Anlagevermögen, Dividendenzahlungen, Kapital- und Kontokorrenttransfers usw.
2. Ermittlung von Buchhaltungsmethoden für Transaktionen innerhalb der Gruppe (Beispiel: von der kontrollierten Gesellschaft festgestellte Ertragspositionen, verbunden mit einer Kostenposition für laufende Zuweisungen durch die Muttergesellschaft);
3. Überprüfung der Übereinstimmung der gegenseitigen Salden und Ermittlung von Fehlausrichtungen in qualitativer und quantitativer Hinsicht;
4. Buchhalterische Richtigstellung von Fehlausrichtungen, auch in Form von Erstellung von Vorabkonsolidierungsbuchungen.

Die Gründe, die eine Anpassung von Vorabkonsolidierungsbuchungen erforderlich machten, sowie deren Ursprünge wurde bereits in Punkt 4 dieser Erläuterungen genannt, auf den hier Bezug genommen wird.

Im vorliegenden Fall liegt der Hauptgrund für die Vorabkonsolidierungsanpassungen in der zeitlichen Verzögerung aufgrund unterschiedlicher Rechnungslegungssysteme, der Nichterfassung von

## Gemeinde Lana

Kosten/Erträgen durch die beteiligten Einrichtungen sowie in den Asymmetrien aufgrund der unterschiedlichen Rechnungslegungssysteme der Gruppenmitglieder im Vergleich zur Muttergesellschaft.

Die Körperschaft vergleicht die konzerninternen wechselseitigen Salden aus den Abschlüssen und Informationen seiner Geschäftsstellen und ihren Mitglieder (konzerninterne Erträge der Muttergesellschaft gegenüber der Gesellschaft A im Vergleich zu den konzerninternen Kosten der Gesellschaft A gegenüber der Muttergesellschaft, konzerninterne Forderungen der Muttergesellschaft gegenüber der Gesellschaft A im Vergleich zu den konzerninternen Schulden der Gesellschaft A gegenüber der Muttergesellschaft usw.), um die qualitative und quantitative Abweichung der konzerninternen Salden zu ermitteln und zu quantifizieren. Das Verfahren zur Wiederherstellung der von der Muttergesellschaft erzielten Salden berücksichtigt auch die wechselseitigen konzerninternen Positionen, die zwischen den einzelnen Mitgliedern des Konsolidierungskreises bestehen.

Es sei darauf hingewiesen, dass im Fall von Transaktionen, die einer anderen steuerlichen Behandlung unterliegen, die Steuer gemäß den Bestimmungen nach Anhang 4/4 des GvD Nr. 118/2011 (Absatz 4.2) nicht gestrichen werden muss. Zum Beispiel wurde die nicht abzugsfähige Mehrwertsteuer, die von der Gemeinde Muttergesellschaft?? an Mitglieder der Gruppe gezahlt wurde (für die die Mehrwertsteuer stattdessen abzugsfähig ist), nicht eliminiert und in der konsolidierten Gewinn- und Verlustrechnung erfasst.

In diesem Zusammenhang ist anzumerken, dass mit dem Split-Payment-Mechanismus in der Buchhaltung der Muttergesellschaft die Verpflichtungen gegenüber Lieferanten auch für Anteil Split, bis zum Begleichen der Rechnung offenbleiben. An diesem Punkt wird in der Tat die buchhalterische Regularisierung durchgeführt, mittels Ausweisung in den Durchgangsposten der Verpflichtung gegenüber dem Finanzministerium.

Es ist zu beachten, dass in diesem Fall die gemeldeten Abweichungen nicht auf mangelnde Mittelbindung der Muttergesellschaft gegenüber den jeweiligen Verbindlichkeiten der Mitglieder des Konsolidierungskreises, welche festgestellt und effektiv geschuldet sind, zurückzuführen sind, weshalb ein Einleiten von Maßnahmen zur Anerkennung von außerordentlichen Verbindlichkeiten nicht erforderlich war.

Die Muttergesellschaft hat im Einvernehmen mit den beteiligten Unternehmen ihre gegenseitigen Verpflichtungen/Forderungen im Rahmen der Rechnungslegung beieidet. Bei der Sachverhaltsermittlung zur Prüfung der gegenseitigen Salden haben sich bei der Erstellung des Konzernabschlusses keine Unstimmigkeiten zwischen der Beeidung und der Überprüfung der Transaktionen, welche der Körperschaft mitgeteilt wurden, ergeben.

### 6. Die Erstellung des konsolidierten Haushalts und die Konsolidierungsdifferenz

Im konsolidierten Haushalt der Gruppe Gemeinde Lana konvergieren die Werte der Gesellschaften mit Beteiligung pro Quote proportional zum prozentualen Anteil. Die Werte der kontrollierten Gesellschaften wurden in voller Höhe in den konsolidierten Haushalt einbezogen, wobei die Nettovermögensanteile und die Geschäftsjahresergebnisse von Dritten getrennt von denen der Muttergesellschaft ausgewiesen werden.

Gemäß den Bestimmungen des Haushaltsgrundsatzes OIC Nr. 17 zum konsolidierten Haushalt ist es für die Erstellung des konsolidierten Haushalts erforderlich, die Höhe und Art der Differenz zwischen dem Wert der

## Gemeinde Lana

sich aus der Bilanz der konsolidierenden Gesellschaft ergebenden Beteiligung und dem Wert des entsprechenden Anteils des Nettovermögens der kontrollierten Gesellschaft zum Zeitpunkt der Konsolidierung zu ermitteln.

Im Rahmen der Konsolidierung besteht die Beseitigung des Werts der konsolidierten Beteiligungen gegenüber dem entsprechenden Anteil des Nettovermögens derselben in der Substitution des Werts der entsprechenden Bilanzposition mit den Aktiva und Passiva aller konsolidierten Unternehmen. Als Ergebnis dieser Beseitigung ergibt sich die Konsolidierungsdifferenz aufgrund Annullierung.

Die Konsolidierungsdifferenz stellt somit die Differenz zwischen dem im Jahresabschluss der Muttergesellschaft verzeichneten Wert der Beteiligung und dem Wert des entsprechenden Anteils des verbuchbaren Nettovermögens der kontrollierten Gesellschaft dar. Diese Differenz, die in Artikel 33, Absatz 1, GvD 127/1991 geregelt ist, besteht aus Komponenten, die zum Zeitpunkt der Konsolidierung festgelegt wurden.

Hinsichtlich des Werts der zu annullierenden Konsolidierungsdifferenz liegt eine positive zu annullierende Differenz vor, wenn die ursprünglich für den Erwerb der Beteiligung aufgewendeten Kosten über dem entsprechenden Anteil des verbuchten Nettovermögens der kontrollierten Gesellschaft zum Datum des Erwerbs der Beteiligung selbst liegen.

Es liegt hingegen eine negative zu annullierende Differenz vor, wenn die ursprünglich für den Erwerb der Beteiligung aufgewendeten Kosten unter dem entsprechenden Anteil des verbuchten Nettovermögens der kontrollierten Gesellschaft zum Datum des Erwerbs der Beteiligung selbst liegen.

Der Buchführungsgrundsatz OIC Nr.17 empfiehlt, dass das Datum der Konsolidierung mit dem Datum des Erwerbs des Beteiligungsanteils übereinstimmt, da dies technisch korrekter ist. Gemäß dem Grundsatz OIC ist es jedoch akzeptabel, das Datum anzuwenden, an dem die beteiligte Einrichtung zum ersten Mal in die Konsolidierung eingeschlossen wird, da der erste Absatz des Artikels 33 mit ausdrückliche auf diesen Zeitpunkt hinweist.

Es wird darauf hingewiesen, dass der OIC Nr. 17 in Abschnitt 52 das Datum, an dem das Unternehmen zum ersten Mal in die Konsolidierung eingeschlossen wird, definiert als „Datum des Abschlusses der ersten konsolidierten Haushalt, die das kontrollierte Unternehmen umfasst“. Diese zweite Modalität der Implementierung des Prozesses der Konsolidierung der Bilanzpositionen wird vom ersten Absatz von Artikel 33 sowie vom Grundsatz OIC erlaubt und daher so interpretiert unter Annahme der Ermittlung der eventuellen Differenz zwischen den Kosten einer Beteiligung und dem entsprechenden Anteil des Nettovermögens mit Bezug auf die Werte der Bilanz zum Abschluss des ersten konsolidierten Geschäftsjahres. Dieses letzte Kriterium, das auch im Beispiel im Anhang des zum für die konsolidierte Haushalt angewendeten Buchführungsgrundsatz gemäß den Bestimmungen von Anlage Nr. 4/4 zum GvD 118/2011 übernommen wird, wurde zur Ermittlung der bei der Erstellung der konsolidierten Haushalt der Gemeinde Lana zu annullierenden Konsolidierungsdifferenz angewendet, da es komplex, definitiv undurchführbar oder ungünstig ist, den Wert der Anteile am Nettovermögens der Beteiligungsgesellschaften zu den jeweiligen Zeitpunkten des Erwerbs durch die Muttergesellschaft zu bestimmen.

In diesem Punkt müssen ebenfalls die erheblichen Unterschiede bei der Ableitung der im Jahresabschluss der harmonisierten Verwaltungen ausgewiesenen Beteiligungspositionen und deren buchhalterischer Natur, sowie

bei den Bewertungskriterien, die für sie laut den Buchhaltungsgrundsätzen in den Anhängen des GvD Nr. 118/2011 gelten, in Bezug auf ähnliche Bilanzposten der laut Zivilgesetzbuch vorgesehen Bilanzen, gebührend berücksichtigt werden.

In diesem Zusammenhang ist darauf hinzuweisen, dass der angewandte Haushaltsgrundsatz für die wirtschaftlich-finanzielle Rechnungslegung gemäß Anhang Nr. 4/2 des GvD Nr. 118/2011 unter Punkt 6.1.3 „Finanzanlagen“ festlegt, dass Beteiligungen von kontrollieren oder beteiligen Gesellschaften an nach der „Nettovermögensmethode“ gemäß Art. 2426 Nr. 4 des italienischen Zivilgesetzbuches (Codice Civile) verbucht werden müssen, aber – so weiter – „. In dem Geschäftsjahr, in dem es nicht möglich ist, den Jahresabschluss oder die Abrechnung (oder die entsprechend für die Genehmigung vorgesehenen Schemata) zu erstellen, werden die Beteiligungen von kontrollieren oder beteiligen Gesellschaften an als Anschaffungskosten oder nach der Nettovermögensmethode des Vorjahres verbucht. [...] Wenn die Nettovermögensmethode des Vorjahres aufgrund der Unmöglichkeit der Erfassung des Jahresabschlusses oder der Abrechnung dieses Geschäftsjahres nicht angewandt werden kann, werden die Beteiligungen zu den Anschaffungskosten verbucht; für Beteiligungen, die nicht Gegenstand von Kauf- oder Verkaufsgeschäften waren und auf die das Anschaffungskostenkriterium nicht anwendbar ist, findet die Methode des „Nettovermögenswerts“ des Geschäftsjahres der ersten Verbuchung im Vermögen des Mutterkonzerns Anwendung. [...] In Übereinstimmung mit dem allgemeinen Haushaltsgrundsatz Nr. 11 zur Kontinuität und Kohärenz gemäß Anhang Nr. 1 wird die Anwendung des Anschaffungskostenkriteriums (oder der Nettovermögensmethode des Geschäftsjahres der ersten Verbuchung im Vermögen) definitiv gültig.“

Zusätzlich ist im vorgenannten Haushaltsgrundsatz festgelegt, dass „die Beteiligungen am Stiftungsvermögen von ohne Zuweisung von Finanzmitteln errichteter Einrichtungen auch im Vermögen verbucht werden, da die Geschäftsführung zwangsläufig die Bildung eines aktiven oder passiven Nettovermögens festlegt.“ [...] „Ungeachtet der OIC-Dokumente Nr. 17 und Nr. 21 werden Beteiligungen und Beiträge an Stiftungsfonds, die keinen Liquidationswert haben, da der Stiftungsfonds im Falle der Auflösung gemäß seiner Satzung nicht für von der Muttergesellschaft kontrollieren oder beteiligen Gesellschaften bestimmt ist, unter den Finanzanlagen der Vermögenswerte verbucht und im Gegenzug wird, um eine Überbewertung des Vermögens zu vermeiden, ein Anteil des Nettovermögens als nicht verfügbare Rücklage gebunden.“

Die Körperschaft hat es nicht für notwendig erachtet, die Werte der Beteiligungen der Gruppe öffentliche Verwaltung anzupassen, denn die Werte wurden bereits in Anlehnung an die Kriterien des Haushaltsgrundsatzes geprüft, der für die Vermögens- und Verlustrechnung gilt.

Die Methoden der Zuordnung der Konsolidierungsdifferenz durch Aufhebung entsprechen den Bestimmungen zur Behandlung von Konsolidierungsdifferenzen durch Aufhebung, die in Punkt 53 und folgenden Punkten der im Dezember 2016 veröffentlichten und mit den am 29. Dezember 2017 veröffentlichten Änderungen aktualisierten Fassung des Grundsatzes OIC Nr. 17 angeführt sind.

In Übereinstimmungen mit den Vorgaben des Grundsatzes OIC Nr. 17 kann der negative Konsolidierungsbetrag nach Aufhebung, soweit möglich, der Verringerung der Vermögenswerte, die zu höheren Werten als ihrem erzielbaren Wert ausgewiesen wurden, sowie auf Verbindlichkeiten, die zu einem niedrigeren Wert als ihrem Erlöschungswert, abzüglich der zu verrechnenden vorausbezahlten Steuern, den allokierten Kapitalverlusten zugerechnet werden. Der mögliche negative Überschuss, der nicht auf die Prognose ungünstiger wirtschaftlicher Ergebnisse, sondern auf den Abschluss eines guten Geschäfts

zurückzuführen ist, kann in einer als „Konsolidierungsrücklage“ bezeichneten Rückstellungsposition des konsolidierten Nettovermögens ausgewiesen werden. Die restliche anfängliche negative Differenz durch Aufhebung, die nach den im vorhergehenden Absatz genannten Zuweisung sich ganz oder teilweise auf die zur Prognose ungünstiger wirtschaftlicher Ergebnisse bezieht, wird in einem speziellen „Konsolidierungsfonds für künftige Risiken und Belastungen“ in den konsolidierten passiven Vermögensverbindlichkeiten ausgewiesen. Dieser Fonds kann in den Folgejahren verwendet werden, um die in seiner Schätzung zum Zeitpunkt des Erwerbs getroffenen Annahmen widerzuspiegeln. Die Nutzung des Fonds, der zu Bilanzierungszwecken mit gesonderten Nachweisen im außerordentlichen Ertrag erfasst ist, muss dann unabhängig von der tatsächlichen Ereignisses der erwarteten Verluste erfolgen.

Andererseits kann die positive Konsolidierungsdifferenz durch Aufhebung, soweit möglich, jedem erworbenen identifizierbaren Vermögenswert bis zum aktuellen Wert dieses Vermögenswerts und in jeden Fall für Werte, die ihren erzielbaren Wert nicht überschreiten, sowie jeder übernommenen identifizierbaren Verbindlichkeit zugeordnet werden, einschließlich vorausbezahlter und latenter Steuern, die gegenüber den positiven/negativen zugeordneten Werte erfasst werden müssen. Wenn die positive Differenz durch Aufhebung nicht vollständig den separat identifizierbaren Vermögenswerten und Verbindlichkeiten zugeordnet wird, kann wie im vorherigen Absatz erläutert, der verbleibende Betrag dem Posten „Geschäfts- oder Firmenwert“ der immateriellen Vermögenswerte zugeordnet werden. Der verbleibende Differenzbetrag durch Aufhebung, der nicht auf Vermögenswerte und Verbindlichkeiten sowie auf den Geschäfts- oder Firmenwert der kontrollierten Gesellschaft entfällt, muss in der Gewinn- und Verlustrechnung unter Posten B14 „Sonstige betriebliche Aufwendungen“ erfasst werden. In diesem letzten Punkt muss berücksichtigt werden, dass die aktuelle Fassung des Haushaltsgrundsatzes OIC Nr. 17, der diese Vorgabe enthält, in seiner aktuellen Fassung im Dezember 2017 genehmigt wurde, als das neue Format des Jahresabschlusses laut Zivilgesetzbuch bereits in Kraft getreten war, das in der Gewinn- und Verlustrechnung gegenüber der Vorgängerversion nicht mehr die Darstellung der Erträge und Aufwendungen im Zusammenhang mit der außerordentlichen Verwaltung in den Buchstaben D) und E) enthielt. In der Vorgängerversion des Grundsatzes OIC 17 wurde festgelegt, dass dieser Rückstand stattdessen der Gewinn- und Verlustrechnung unter dem Posten für die außerordentliche Verwaltung der zivilrechtlichen Erklärung E 21 „Aufwendungen“ verbucht werden sollte.

Der derzeit konsolidierte Haushalt gemäß GvD Nr. 118/2011 berücksichtigt jedoch nach wie vor die Buchstaben D) und E) in Bezug auf die außerordentliche Verwaltung in der Gewinn- und Verlustrechnung und sieht aufgrund der von der ARCONET-Kommission getroffenen Wahl und unter Berücksichtigung der Nichtanwendbarkeit des GvD Nr. 139/2015 für lokale Gebietskörperschaften daher keine wesentlichen Änderungen an den harmonisierten Gliederungen von Gewinn- und Verlustrechnung sowie Haushalt vor. In Anbetracht dieser allgemeinen Erwägungen erscheint es daher angebracht, den verbleibenden Differenzbetrag durch Aufhebung, der nicht den Vermögenswerten und Verbindlichkeiten oder dem Geschäfts- oder Firmenwert der kontrollierten Gesellschaft zugeordnet werden kann, dem Posten der Gewinn- und Verlustrechnung gemäß GvD Nr. 118/2011 E 25 d) „Sonstige außerordentliche Aufwendungen“ zuzuordnen.

Zur Behandlung der zu annullierenden positiven Konsolidierungsdifferenz sei der Vollständigkeit der Darstellung halber auf die Positionen der renommiertesten Fachkreise verwiesen<sup>1</sup>. Es wird darauf hingewiesen, dass im Fall der Entscheidung zur Vornahme eines Vergleichs zwischen den Kosten für den Erwerb der Kontrollbeteiligungen und dem entsprechenden Nettovermögen des Beteiligungssubjekts auf der Grundlage der am Datum der ersten Einschließung Beteiligungssubjekts in die Konsolidierung angegebenen Buchführungswerte eventuelle beim Vergleich auftretende Differenzen von einer Vielzahl von Variablen im Zeitraum zwischen den beiden Vergleichszeitpunkten, zwischen dem Datum der Konsolidierung und dem Datum des Erwerbs der Beteiligung selbst beeinflusst werden könnten. Eigentlich würde diese Lehrmeinung es für die korrektere Entscheidung ansehen, diese Konsolidierungsdifferenz nicht automatisch gemäß dem

<sup>1</sup> Pisoi-Busso-Rizzato, *Il bilancio consolidato-Principi G-4-4P e operativi*, Milano, Giuffrè Editore, Pagg.384-385

## Gemeinde Lana

Grundsatz OIC Nr. 17 zu behandeln, sondern diese allgemein als eine Reserve des Nettovermögens einzuordnen, die bis zur Abtretung der Beteiligung in den folgenden konsolidierten Haushalten aufrecht bleibt.

In Bezug auf die Konsolidierung der einzelnen Unternehmen im Konsolidierungskreis wurden folgende Konsolidierungsdifferenzen durch Aufhebung festgestellt:

DIFFERENZ DURCH AUFHEBUNG							
	Nettovermögensanteil aus Bilanz des Subjekts	Vorkonsolidierungsberichtigungen	Zu annullierender Nettovermögensanteil	Wert der Beteiligung in der Bilanz der Muttergesellschaft	Berichtigter Wert der Abwertungswert/Neubewertung der Beteiligung	Zu annullierender Wert der Beteiligung	Annullierungsdifferenz
Eco Center S.p.a. / Eco Center AG	€ 454.138	€ 52	€ 454.190	€ 105.987	€ 0	€ 105.987	-€ 348.203
Alto Adige Riscossioni S.p.a. / Südtiroler Einzugsdienste AG	€ 10.809	€ 2	€ 10.811	€ 2.700	€ 0	€ 2.700	-€ 8.111
Emporium Società Cooperativa / Emporium Genossenschaft	€ 244	€ 881	€ 1.125	€ 562	€ 0	€ 562	-€ 563
Gesamt	€ 465.191	€ 935	€ 466.126	€ 109.249	€ 0	€ 109.249	-€ 356.877

Nach der Entscheidung, dass es nicht möglich oder nicht angemessen ist, die oben hervorgehobenen positiven Konsolidierungsdifferenzen innerhalb der Grenzen von Grundsatz OIC Nr. 17 ganz oder teilweise, weder in die identifizierbaren erworbenen/übernommenen Aktiva und Passiva einzuschreiben, noch in die Position "Existenzgründung" der immateriellen Anlagevermögen der kontrollierten Gesellschaft oder Einrichtung, hat die Muttergesellschaft beschlossen, diese eventuellen „Restbeträge“ als Auswirkung der kombinierten Bestimmungen der Punkte 54, 55 und 56 von OIC Nr. 17 sowie des ital. GvD Nr. 118/2011 und unter Berücksichtigung der Ausführungen des vorausgehenden Abschnitts in der Gewinn- und Verlustrechnung in die Position E 25 d) „Sonstige außergewöhnliche Kosten“ einzutragen.

Da es innerhalb der Grenzen von OIC Nr. 17 weder möglich ist, für die zu annullierenden negativen Konsolidierungsdifferenzen eine ganze oder teilweise die Kürzung der in die Bilanz eingeschriebenen Aktiva und Passiva vorzunehmen, noch sie in die Prognose der ungünstigen wirtschaftlichen Ergebnisse aufzunehmen, wird dieser negative „Überschuss“ unter Berücksichtigung der Angaben des vorausgehenden Abschnitts gemäß den Punkten 56, 57, 58, 59 und 60 von OIC Nr. 17 mit Einschreibung in die Konsolidierungsreserve des Nettovermögens verbucht.

Die Konsolidierungsdifferenz beinhaltet auch den Saldo der Eliminierungs- und Anpassungsbuchungen. Die auf die Stornierung des Beteiligungsbuchwerts zurückzuführende Konsolidierungsdifferenz zuzüglich des Saldos der Anpassungs- und Eliminierungsbuchungen entspricht € 356.877 und ist in den Rücklagen aus dem Wirtschaftsergebnis der Vorjahre enthalten.

Der Gesamtbetrag der Konsolidierungsdifferenzen setzt sich wie folgt zusammen:

Beschreibung	Soll	Haben	Erläuterungen
Reserven aus dem Wirtschaftsergebnis von Vorjahren	€ 0	€ 12	Ausrichtung der Salden für gruppeninterne Transaktionen Eco Center / Capogruppo - Muttergesellschaft

## Gemeinde Lana

Reserven aus dem Wirtschaftsergebnis von Vorjahren	€ 13	€ 0	Ausrichtung der Salden für gruppeninterne Transaktionen Eco Center / Capogruppo - Muttergesellschaft
Reserven aus dem Wirtschaftsergebnis von Vorjahren	€ 0	€ 40	Ausrichtung der Salden für gruppeninterne Transaktionen Eco Center / Capogruppo - Muttergesellschaft
Reserven aus dem Wirtschaftsergebnis von Vorjahren	€ 0	€ 13	Ausrichtung der Salden für gruppeninterne Transaktionen Eco Center / Capogruppo - Muttergesellschaft
Reserven aus dem Wirtschaftsergebnis von Vorjahren	€ 2	€ 0	Ausrichtung der Salden für gruppeninterne Transaktionen AAR - SEDAG / Capogruppo - Muttergesellschaft
Reserven aus dem Wirtschaftsergebnis von Vorjahren	€ 0	€ 4	Ausrichtung der Salden für gruppeninterne Transaktionen AAR - SEDAG / Capogruppo - Muttergesellschaft
Reserven aus dem Wirtschaftsergebnis von Vorjahren	€ 0	€ 241	Ausrichtung der Salden für gruppeninterne Transaktionen Emporium / Capogruppo - Muttergesellschaft
Reserven aus dem Wirtschaftsergebnis von Vorjahren	€ 0	€ 640	Ausrichtung der Salden für gruppeninterne Transaktionen Emporium / Capogruppo - Muttergesellschaft
Reserven aus dem Wirtschaftsergebnis von Vorjahren	€ 105.987	€ 0	Annullierung Beteiligung Eco Center S.p.a. / Eco Center AG
Reserven aus dem Wirtschaftsergebnis von Vorjahren	€ 2.700	€ 0	Annullierung Beteiligung Alto Adige Riscossioni S.p.a. / Südtiroler Einzugsdienste AG
Reserven aus dem Wirtschaftsergebnis von Vorjahren	€ 562	€ 0	Annullierung Beteiligung Emporium Società Cooperativa / Emporium Genossenschaft
Reserven aus dem Wirtschaftsergebnis von Vorjahren	€ 0	€ 454.138	Zusammenlegung Posten des Nettovermögens wegen Aufhebung Eco Center S.p.a. / Eco Center AG
Reserven aus dem Wirtschaftsergebnis von Vorjahren	€ 0	€ 10.809	Zusammenlegung Posten des Nettovermögens wegen Aufhebung Alto Adige Riscossioni S.p.a. / Südtiroler Einzugsdienste AG
Reserven aus dem Wirtschaftsergebnis von Vorjahren	€ 0	€ 261	Zusammenlegung Posten des Nettovermögens wegen Aufhebung Emporium Società Cooperativa / Emporium Genossenschaft
Reserven aus dem Wirtschaftsergebnis von Vorjahren	€ 0	€ 244	Zusammenlegung Posten des Nettovermögens wegen Aufhebung Emporium Società Cooperativa / Emporium Genossenschaft
Reserven aus dem Wirtschaftsergebnis von Vorjahren	€ 261	€ 0	Valori Riserve esercizi precedenti derivanti da consolidamento bilanci
	€ 109.525	€ 455.402	Transaktion
		<b>€ 356.877</b>	<b>Saldo</b>

Der Saldo der Rücklagen aus dem Wirtschaftsergebnis der Vorjahre von € 4.681.859 ergibt sich ausfolgender Zusammensetzung:

- Reserven aus wirtschaftlichen Ergebnissen vorhergehender Geschäftsjahre gemäß Haushalt der Gemeinde	<b>4.324.982 €</b>
- Rücklagen aus der Erfolgsrechnung der Vorjahre aufgrund von Konsolidierungsberichtigungen	356.877 €
- Rücklagen aus der Erfolgsrechnung der Vorjahre aufgrund von Quoten in Zuständigkeit Dritter	- €
- Reserven aus wirtschaftlichen Ergebnissen vorhergehender Geschäftsjahregemäß konsolidiertem Haushalt	<b>4.681.859 €</b>

## **Gemeinde Lana**

Die nachfolgenden Absätze enthalten detaillierte Informationen zu den konsolidierungsbedingten Werten, wie sie im angewandten Haushaltsgrundsatz für den konsolidierten Haushalt, Anhang 4/4 des GvD 118/2011 gefordert sind.

### **7. Summe der Forderungen und Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren**

Nachfolgend sind die Verbindlichkeiten und Forderungen detailliert aufgeführt.

Gemeinde Lana

Resdauer der Verbindlichkeiten über 5 Jahre hinaus	MUTTERGESELLSCHAFT	Eco Center S.p.a. / Eco Center AG	Alto Adige Riscossioni S.p.a. / Südtiroler Einzugsdienste AG	Emporium Società Cooperativa / Emporium Genossenschaft	Gesamtbetrag
D1a) Schuldverschreibungen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
D1b) Verbindlichkeiten aus Finanzierungen gegenüber sonstigen öffentlichen Verwaltungen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
D1c) Verbindlichkeiten aus Finanzierungen gegenüber Banken und Schatzämtern	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
D1d) Verbindlichkeiten aus Finanzierungen gegenüber sonstigen Geldgebern	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
D2) Verbindlichkeiten gegenüber Lieferanten	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
D3) Anzahlungen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
D4a) Verbindlichkeiten für Zuwendungen und Beiträge von vom nationalen Gesundheitsdienst finanzierte Körperschaften	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
D4b) Verbindlichkeiten für Zuwendungen und Beiträge sonstige öffentliche Verwaltungen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
D4c) Verbindlichkeiten für Zuwendungen und Beiträge abhängige Unternehmen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
D4d) Verbindlichkeiten für Zuwendungen und Beiträge beteiligte Unternehmen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
D4e) Verbindlichkeiten für Zuwendungen und Beiträge Dritte	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
D5a) Sonstige Verbindlichkeiten abgabenschlichter Natur	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
D5b) Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Versorgungs- und Sozialfürsorgeinstituten	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
D5c) Sonstige Verbindlichkeiten für Tätigkeiten im Auftrag Dritter	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
D5d) Sonstige Verbindlichkeiten sonstige	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
<b>Gesamtbetrag</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>

53

Gemeinde Lana

Resdauer der Forderungen über 5 Jahre hinaus	MUTTERGESELLSCHAFT	Eco Center S.p.a. / Eco Center AG	Alto Adige Riscossioni S.p.a. / Südtiroler Einzugsdienste AG	Emporium Società Cooperativa / Emporium Genossenschaft	Gesamtbetrag
CI11a) Forderungen aus Abgaben für die Finanzierung des Gesundheitswesens	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
CI11b) Sonstige Steuerguthaben	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
CI11c) Forderungen aus Ausgleichsfonds	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
CI12a) Forderungen für Zuwendungen und Beiträge gegenüber öffentlichen Verwaltungen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
CI12b) Forderungen für Zuwendungen und Beiträge abhängigen Unternehmen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
CI12c) Forderungen für Zuwendungen und Beiträge beteiligten Unternehmen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
CI12d) Forderungen für Zuwendungen und Beiträge Dritte	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
CI13) gegenüber Kunden und Unternehmen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
CI14a) Sonstige Forderungen gegenüber der Staatskasse	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
CI14b) Sonstige Forderungen für Tätigkeiten im Auftrag Dritter	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
CI14c) Sonstige Forderungen Sonstige	€ 0	€ 2.281	€ 0	€ 0	€ 2.281
<b>Gesamtbetrag</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 2.281</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 2.281</b>

54

## Gemeinde Lana

8. Verbindlichkeiten, die von Sicherstellungen in Form von Realrechten auf Vermögenswerten der in die Konsolidierung einbezogenen Unternehmen begleitet sind, mit besonderer Angabe der Art der Sicherheiten

Es bestehen keine Verbindlichkeiten, die von Sicherstellungen in Form von Realrechten auf Vermögenswerten der in die Konsolidierung einbezogenen Unternehmen begleitet sind.

9. Zusammensetzung der Position „Rechnungsabgrenzung“ und der Position „Sonstige Rückstellungen“ in der Vermögensbilanz, wenn ihr Betrag von Bedeutung ist.

Details sind in den Tabellen auf der folgenden Seite wiedergegeben.

Anmerkungen: Eine geringfügige Abweichung zwischen den in der Tabelle wiedergegebenen Daten und den zusammengefassten Konsolidierungsdaten ist auf Rundungen zurückzuführen.

Gemeinde Lana

Antizipative und transitorische Rechnungsabgrenzungen	MUTTERGESELLSCHAFT	Eco Center S.p.a. / Eco Center AG	Alto Adige Riscossioni S.p.a. / Südtiroler Einzugsdienste AG	Emporium Società Cooperativa / Emporium Genossenschaft	Gesamtbetrag
<b>Antizipativen Aktiva</b>	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Sonstige	€ 0	€ 0	€ 0	€ 305	€ 305
zu erwartende Kosten	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Hypothekenzinsen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
<b>Gesamt Antizipativen Aktiva</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 305</b>	<b>€ 305</b>
<b>Rechnungsabgrenzung Aktiva</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>
Versicherungen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Mietgebühren und Zulassungsteuer	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Sonstige	€ 0	€ 3.294	€ 22	€ 0	€ 3.316
<b>Gesamt Rechnungsabgrenzung Aktiva</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 3.294</b>	<b>€ 22</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 3.316</b>
<b>SUMME ANTIZIPATIVE UND TRANSITORISCHE RECHNUNGSABGRENZUNGEN</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 3.294</b>	<b>€ 22</b>	<b>€ 305</b>	<b>€ 3.621</b>

Antizipative und transitorische Rechnungsabgrenzungen und Investitionsbeiträge	MUTTERGESELLSCHAFT	Eco Center S.p.a. / Eco Center AG	Alto Adige Riscossioni S.p.a. / Südtiroler Einzugsdienste AG	Emporium Società Cooperativa / Emporium Genossenschaft	Gesamtbetrag
<b>Transitorische Passiva</b>	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Sonstige	€ 102.300	€ 1	€ 290	€ 129	€ 102.720
Bank	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Vergütung Zahelöh	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
<b>Gesamt Transitorische Passiva</b>	<b>€ 102.300</b>	<b>€ 1</b>	<b>€ 290</b>	<b>€ 129</b>	<b>€ 102.720</b>
<b>Rechnungsabgrenzungen (Passiva)</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>
Beiträge Anlagen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Beiträge Betrieb	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Sonstige	€ 21.012.267	€ 1.518	€ 0	€ 0	€ 21.013.785
<b>Gesamt Rechnungsabgrenzungen (Passiva)</b>	<b>€ 21.012.267</b>	<b>€ 1.518</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 21.013.785</b>

56

Gemeinde Lana

<b>GESAMT ANTIZIPATIVE UND TRANSITORISCHE RECHNUNGSABGRENZUNGEN UND INVESTITIONSBEITRÄGE</b>	<b>€ 21.114.567</b>	<b>€ 1.519</b>	<b>€ 290</b>	<b>€ 129</b>	<b>€ 21.116.505</b>
--	---------------------	----------------	--------------	--------------	---------------------

Risikoriclagen	MUTTERGESELLSCHAFT	Eco Center S.p.a. / Eco Center AG	Alto Adige Riscossioni S.p.a. / Südtiroler Einzugsdienste AG	Emporium Società Cooperativa / Emporium Genossenschaft	Gesamtbetrag
Rücklagen für potentielle Risiken	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Risiken aus Verpflichtungen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
---	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
<b>Gesamt Rückstellungen für Risiken</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>
Sanktionsstrafen CD5 RV2015	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Wartung	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Sonstige	€ 20.000	€ 3.375	€ 158	€ 76	€ 23.609
<b>Gesamt sonstige Rückstellungen</b>	<b>€ 20.000</b>	<b>€ 3.375</b>	<b>€ 158</b>	<b>€ 76</b>	<b>€ 23.609</b>
<b>GESAMTBETRAG</b>	<b>€ 20.000</b>	<b>€ 3.375</b>	<b>€ 158</b>	<b>€ 76</b>	<b>€ 23.609</b>

57

10. Aufschlüsselung der Zinsen und anderer finanzieller Belastungen zwischen den unterschiedlichen Finanzierungsarten;

Die Aufschlüsselung der Zinsaufwendungen ist in der Tabelle auf der folgenden Seite aufgeführt.

Anmerkungen: Die Daten werden abzüglich der Konsolidierungsanpassungen ausgewiesen, die sich möglicherweise auf die Finanzierungskosten ausgewirkt haben.

Finanzierungskosten	MUTTERGESELLSCHAFT	Eco Center S.p.a. / Eco Center AG	Alto Adige Riscossioni S.p.a. / Südtiroler Einzugsdienste AG	Emporium Società Cooperativa / Emporium Genossenschaft	Gesamtbetrag
Zinsen auf Schuldverschreibungen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Zinsen auf Verbindlichkeiten gegenüber Aktionären aus Finanzierungen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Zinsen auf Verbindlichkeiten gegenüber anderem Geldgeber (darunter CDDFF)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Zinsen auf Verbindlichkeiten gegenüber Banken und Schatzämtern innerhalb von 12 Monaten	€ 0	€ 247	€ 0	€ 0	€ 247
Zinsen auf Verbindlichkeiten gegenüber Banken innerhalb von 12 Monaten	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Zinsen auf Verbindlichkeiten gegenüber kontrollierende Unternehmen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Zinsen auf Verbindlichkeiten gegenüber abhängigen Unternehmen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Zinsen auf Verbindlichkeiten gegenüber beteiligten Unternehmen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Zinsen auf Verbindlichkeiten an Dritte	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Zinsen auf Verbindlichkeiten gegenüber Lieferanten	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Sonstige	€ 12.436	€ 282	€ 0	€ 16	€ 12.734
<b>Gesamtbetrag</b>	<b>€ 12.436</b>	<b>€ 529</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 16</b>	<b>€ 12.981</b>

**11. Zusammensetzung der Positionen „außerordentliche Erträge“ und „außerordentliche Aufwendungen“, wenn ihr Betrag von Bedeutung ist**

Bekanntermaßen sind diese Komponenten im laut Zivilgesetzbuch vorgeschriebenen Jahresbilanzmodell nach den Änderungen des GvD Nr. 139/2015 nicht mehr vorgesehen. Allerdings haben die Gesellschaften die Informationen unter Bezugnahme auf die vorherige Gliederung übermittelt. Wie im Protokoll der Versammlung von ARCONET vom 03.05.2017 unter Berücksichtigung der Nichtanwendbarkeit des GvD Nr. 139/2015 für die Regionen und Gebietskörperschaften bestätigt, hat die Kommission beschlossen, jetzt und in Zukunft keine wesentlichen Änderungen in der Gewinn- und Verlustrechnung und der Vermögensbilanz gemäß GvD 118/2011 vorzunehmen und schlug vor, die Konsolidierung der Bilanzen der kontrollierten und beteiligten Gesellschaften unter Bezugnahme auf die Informationen in den Erläuterungen durchzuführen und beantragte eine Neugliederung der Bilanzen nach dem vorherigen Schema. Allerdings ist ihr Betrag im Vergleich zu den Gesamtwerten von geringer Bedeutung.

Auf jeden Fall wird ihre Zusammensetzung in der Tabelle auf der folgenden Seite wiedergegeben.

Gemeinde Lana

Außerordentliche Aufwendungen und Erträge	MUTTERGESELLSCHAFT	Eco Center S.p.a. / Eco Center AG	Alto Adige Riscossioni S.p.a. / Südtiroler Einzugsdienste AG	Emporium Società Cooperativa / Emporium Genossenschaft	Gesamtbetrag
<b>Außerordentlichen Einnahmen</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>
Eventalforderungen und Verlust von Verbindlichkeiten	€ 117.514	€ 0	€ 0	€ 0	€ 117.514
Baugewinnungen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Veräußerungsgewinne	€ 3.695	€ 0	€ 0	€ 0	€ 3.695
Erträge für vergangene Geschäftsjahre	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Sonstige	€ 213.009	€ 0	€ 0	€ 0	€ 213.009
<b>Summe der außerordentlichen Einnahmen</b>	<b>€ 334.218</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 334.218</b>
<b>Außerordentliche Aufwendungen</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>
Eventualverbindlichkeiten und Bestand von Vermögenswerten	€ 2.537.655	€ 0	€ 0	€ 0	€ 2.537.655
Aufwendungen für vergangene Geschäftsjahre	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Abwertungen der Vermögensgüter	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Sonstige	€ 7.749	€ 0	€ 0	€ 0	€ 7.749
<b>Summe der außerordentlichen Aufwendungen</b>	<b>€ 2.545.404</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 2.545.404</b>
<b>Gesamtbetrag</b>	<b>-€ 2.211.186</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>-€ 2.211.186</b>

## Gemeinde Lana

### 12. Summe der Vergütungen für Vorstände und Aufsichtsräte der Muttergesellschaft für die Ausübung dieser Funktionen auch in anderen Unternehmen des Konsolidierungskreises

Die Mitglieder des Rechnungsprüferkollegiums dürfen keine Tätigkeiten als Aufsichtsräte, Rechnungsprüfer oder Berater in Körperschaften ausüben, die in den Konsolidierungskreis der Körperschaft fallen. Die Vergütung der Mitglieder der Rechnungsprüferkollegiums der Gemeinde wurde Nr. 23 vom 26/06/2018 festgelegt und mit Gemeinderatsbeschluss Nr. 39 vom 26/11/2020 abgeändert.

Was die Verwaltungsräte anbelangt, mit Bezug auf den Bürgermeister und die Referenten, hat niemand eine Funktion in den Verwaltungsräten der konsolidierten Einrichtungen. Für die Teilnahme an den Hauptversammlungen ist keine Kostenerstattung vorgesehen.

Auf jeden Fall wird auf die Erläuterungen zu den Bilanzen der Gesellschaften des Konsolidierungskreises hinsichtlich der Vergütung für Vorstände und Aufsichtsräte der Muttergesellschaft für die Ausübung dieser Funktionen auch in anderen Gesellschaften des Konsolidierungskreises verwiesen.

Details sind in der Tabelle auf der folgenden Seite wiedergegeben.

Entschädigung für Sozialleistungen	Eco Center S.p.a. / Eco Center AG	Alto Adige Riscossioni S.p.a. / Südtiroler Einzugsdienste AG	Emporium Società Cooperativa / Emporium Genossenschaft	Gesamtbetrag
Vorstände	55.200 €	71.904 €	32.150 €	€ 159.254
Aufsichtsräte	37.121 €	27.505 €	0 €	€ 64.626
Gesamtbetrag	€ 92.321	€ 99.409	€ 32.150	€ 223.880

### 13. Informationen zu jeder Kategorie von derivativen Finanzinstrumenten über beizulegenden Zeitwert, Umfang und Art.

Die Gemeinde Lana verfügt über keine derivativen Finanzinstrumente.

Die Anpassungs- und Eliminierungsbuchungen sind:

Rechnung	SOLL	HABEN	Beschreibung
CEA A4c - Erlöse und Erlöse aus Dienstleistungen	€ 12	€ 0	Ausrichtung der Salden für gruppeninterne Transaktionen Eco Center / Capogruppo - Muttergesellschaft
SPA A1a - Reserven aus dem Wirtschaftsergebnis von Vorjahren	€ 0	€ 12	Ausrichtung der Salden für gruppeninterne Transaktionen Eco Center / Capogruppo - Muttergesellschaft
CEA A4c - Erlöse und Erlöse aus Dienstleistungen	€ 18.872	€ 0	Eliminierung gruppeninterner Erträge Eco Center / Capogruppo - Muttergesellschaft
CED B10 - Dienstleistungen	€ 0	€ 18.872	Eliminierung gruppeninterner Erträge Eco Center / Capogruppo - Muttergesellschaft
CED B18 - Sonstige Betriebliche Aufwendungen	€ 0	€ 13	Ausrichtung der Salden für gruppeninterne Transaktionen Eco Center / Capogruppo - Muttergesellschaft
SPA A1a - Reserven aus dem Wirtschaftsergebnis von Vorjahren	€ 13	€ 0	Ausrichtung der Salden für gruppeninterne Transaktionen Eco Center / Capogruppo - Muttergesellschaft
SPD C13 - gegenüber Kunden und Unternehmen	€ 40	€ 0	Ausrichtung der Salden für gruppeninterne Transaktionen Eco Center / Capogruppo - Muttergesellschaft
SPA A1a - Reserven aus dem Wirtschaftsergebnis von Vorjahren	€ 0	€ 40	Ausrichtung der Salden für gruppeninterne Transaktionen Eco Center / Capogruppo - Muttergesellschaft
SPD C13 - gegenüber Kunden und Unternehmen	€ 0	€ 54	Eliminierung gruppeninterner Forderungen Eco Center / Capogruppo - Muttergesellschaft
SPA D2 - Verbindlichkeiten gegenüber Lieferanten	€ 54	€ 0	Eliminierung gruppeninterner Forderungen Eco Center / Capogruppo - Muttergesellschaft
SPA D2 - Verbindlichkeiten gegenüber Lieferanten	€ 13	€ 0	Ausrichtung der Salden für gruppeninterne Transaktionen Eco Center / Capogruppo - Muttergesellschaft
SPA A1a - Reserven aus dem Wirtschaftsergebnis von Vorjahren	€ 0	€ 13	Ausrichtung der Salden für gruppeninterne Transaktionen Eco Center / Capogruppo - Muttergesellschaft
CEA A4c - Erlöse und Erlöse aus Dienstleistungen	€ 0	€ 2	Ausrichtung der Salden für gruppeninterne Transaktionen AAR - SEDAG / Capogruppo - Muttergesellschaft
SPA A1a - Reserven aus dem Wirtschaftsergebnis von Vorjahren	€ 2	€ 0	Ausrichtung der Salden für gruppeninterne Transaktionen AAR - SEDAG / Capogruppo - Muttergesellschaft
CEA A4c - Erlöse und Erlöse aus Dienstleistungen	€ 12	€ 0	Eliminierung gruppeninterner Erträge AAR - SEDAG / Capogruppo - Muttergesellschaft
CEA A8 - Sonstige verschiedenen Erträge und Einnahmen	€ 4	€ 0	Eliminierung gruppeninterner Erträge AAR - SEDAG / Capogruppo - Muttergesellschaft
CED B10 - Dienstleistungen	€ 0	€ 16	Eliminierung gruppeninterner Erträge AAR - SEDAG / Capogruppo - Muttergesellschaft
SPA D5d - Sonstige Verbindlichkeiten sonstige	€ 4	€ 0	Ausrichtung der Salden für gruppeninterne Transaktionen AAR - SEDAG / Capogruppo - Muttergesellschaft
SPA A1a - Reserven aus dem Wirtschaftsergebnis von Vorjahren	€ 0	€ 4	Ausrichtung der Salden für gruppeninterne Transaktionen AAR - SEDAG / Capogruppo - Muttergesellschaft
CEA A4b - Erträge aus dem Verkauf von Gütern	€ 241	€ 0	Ausrichtung der Salden für gruppeninterne Transaktionen Emporium / Capogruppo - Muttergesellschaft
SPA A1a - Reserven aus dem Wirtschaftsergebnis von Vorjahren	€ 0	€ 241	Ausrichtung der Salden für gruppeninterne Transaktionen Emporium / Capogruppo - Muttergesellschaft
CEA A4b - Erträge aus dem Verkauf von Gütern	€ 704	€ 0	Eliminierung gruppeninterner Erträge Emporium / Capogruppo - Muttergesellschaft
CEA A4c - Erlöse und Erlöse aus Dienstleistungen	€ 114	€ 0	Eliminierung gruppeninterner Erträge Emporium / Capogruppo - Muttergesellschaft

62

#### Gemeinde Lana

CED B09 - Ankauf von Roh- und/oder Verbrauchsgütern	€ 0	€ 818	Eliminierung gruppeninterner Erträge Emporium / Capogruppo - Muttergesellschaft
SPD C13 - gegenüber Kunden und Unternehmen	€ 640	€ 0	Ausrichtung der Salden für gruppeninterne Transaktionen Emporium / Capogruppo - Muttergesellschaft
SPA A1a - Reserven aus dem Wirtschaftsergebnis von Vorjahren	€ 0	€ 640	Ausrichtung der Salden für gruppeninterne Transaktionen Emporium / Capogruppo - Muttergesellschaft
SPD C13 - gegenüber Kunden und Unternehmen	€ 0	€ 860	Eliminierung gruppeninterner Forderungen Emporium / Capogruppo - Muttergesellschaft
SPA D2 - Verbindlichkeiten gegenüber Lieferanten	€ 860	€ 0	Eliminierung gruppeninterner Forderungen Emporium / Capogruppo - Muttergesellschaft

63

### **3. Änderungen am Haushaltsvoranschlag 2021 – 2023 mit gleichzeitiger Erneuerung des einheitlichen Strategiedokuments (ESD) - IV. Maßnahme.**

Berichterstatter: Vize-Generalsekretär Matthias Merlo

Nachstehende Ratsmitglieder melden sich bei diesem Tagesordnungspunkt zu Wort:

- Peter Gruber

#### **Vorausgeschickt,**

dass das einheitliche Strategiedokument 2021 - 2023 mit Beschluss des Gemeinderates Nr. 3 vom 19.01.2021 genehmigt worden ist;

dass der Haushaltsvoranschlag 2021 - 2023 mit Ratsbeschluss Nr. 4 vom 19.01.2021 genehmigt worden ist;

dass mit Beschluss des Gemeinderates Nr. 17 vom 29.04.2021 die I. Maßnahme zur Änderungen des Haushaltsvoranschlages 2021 - 2023 mit gleichzeitiger Erneuerung des einheitlichen Strategiedokuments (ESD) (Anwendung des Verwaltungsüberschusses) beschlossen wurde;

dass mit Beschluss des Gemeinderates Nr. 18 vom 29.04.2021 die II. Maßnahme zur Änderungen des Haushaltsvoranschlages 2021 - 2023 mit gleichzeitiger Erneuerung des einheitlichen Strategiedokuments (ESD) beschlossen wurde;

dass mit Beschluss des Gemeinderates Nr. 22 vom 25.05.2021 die III. Maßnahme zur Änderungen des Haushaltsvoranschlages 2021 - 2023 mit gleichzeitiger Erneuerung des einheitlichen Strategiedokuments (ESD) beschlossen wurde;

dass gemäß Artikel 175, Absatz 1, des gesetzesvertretenden Dekrets Nr. 267 vom 18.08.2000 i.g.F. der Haushaltsvoranschlag im Laufe des Haushaltsjahres für jedes der im Dokument berücksichtigten Haushaltsjahre abgeändert werden kann;

dass gemäß Art. 11 der geltenden Verordnung über das Rechnungswesen, genehmigt mit Gemeinderatsbeschluss Nr. 41 vom 20.12.2016, der Gemeinderat folgende Haushalts-änderungen vornimmt:

- Änderungen der Einnahmetitel und Typologien
- Änderungen der Missionen, Programme und Titel

#### **festgehalten,**

das mit gegenständlicher Haushaltsänderung die Haushaltsgleichgewichte gemäß Art. 162, Absatz 6, des gesetzesvertretenden Dekrets Nr. 267 vom 18.08.2000 gewahrt werden;

#### **nach Einsichtnahme,**

in den vorgelegten Entwurf zur Haushaltsänderung;

in das positive Gutachten des Rechnungsprüfers,

in das Landesgesetz Nr. 25 vom 12.12.2016 (Buchhaltungs- und Finanzordnung der Gemeinden und Bezirksgemeinschaften);

in das Urteil des Verfassungsgerichtshofs Nr. 80 vom 07.02.2017;

in das GvD Nr. 118 vom 23.06.2011 (Bestimmungen im Bereich der Harmonisierung der Buchhaltungssysteme) ;

in das GvD Nr. 267 vom 18.08.2000 (Einheitstext über die Ordnung der örtlichen Körperschaften);

in die geltende Verordnung der Gemeinde Lana über das Rechnungswesen;

in die geltende Satzung der Gemeinde Lana;

in den Kodex der örtlichen Körperschaften der Autonomen Region Trentino-Südtirol, genehmigt mit RG Nr. 2 vom 03.05.2018;

in die positiven Gutachten gemäß Art. 185 des Kodex der örtlichen Körperschaften;

in den Art. 49 des Kodex der örtlichen Körperschaften bezüglich der eigenen Zuständigkeit;

mit 15 Ja-Stimmen und 8 Enthaltungen (Peter Gruber, Philipp Holzner, Stefan Taber, Franco Nietzsche, Roland Stauder, Verena Kraus, Joachim Staffler und Dieter Oberkofler) bei 23 anwesenden Ratsmitgliedern (gerechtfertigt abwesend: Ulrike Laimer, Anna Holzner, Ernst Winkler und Marco Sandroni), gesetzmäßig ausgedrückt durch Hand-erheben, beschließt der Gemeinderat:

1) die Änderungen am Haushaltsvoranschlag 2021 - 2023, mit folgenden zusammen gefassten Ergebnis zu genehmigen:

<b>Mehreinnahmen</b>	<b>Maggiori Entrate</b>	<b>2021</b>
Einnahmen (Titel II)	Entrate (Titolo II)	215.238,02
Einnahmen (Titel III)	Entrate (Titolo III)	143.199,63
<b>Summe Mehreinnahmen</b>	<b>Totale maggiori entrate</b>	<b>358.437,65</b>

<b>Mehrausgaben</b>	<b>maggiori spese</b>	<b>2021</b>
Ausgaben (Titel I)	Spese (Titolo I)	407.550,00
Ausgaben (Titel II)	Spese (Titolo II)	600.000,00
<b>Summe Mehrausgaben</b>	<b>Totale maggiori spese</b>	<b>1.007.550,00</b>

<b>Minderausgaben</b>	<b>minori spese</b>	<b>2021</b>
Ausgaben (Titel I)	Spese (Titolo I)	-49.112,35
Ausgaben (Titel II)	Spese (Titolo II)	-600.000,00
<b>Summe Minderausgaben</b>	<b>Totale minori spese</b>	<b>-649.112,35</b>

2) in weiterer Folge die Abänderung des einheitlichen Strategiedokuments 2021 – 2023 zu genehmigen,

3) folgende Unterlagen bilden wesentlichen Bestandteil gegenständlichen Beschlusses und werden genehmigt:

a) Haushaltsvoranschlag 2021 - 2023. IV. Haushaltsänderung, gemäß beiliegender Tabelle;

b) Dreijahresprogramm der öffentlichen Arbeiten und Investitionen IV. Abänderung gemäß beiliegender Tabelle;

4) folgende Unterlagen bilden wesentlichen Bestandteil gegenständlichen Beschlusses und werden genehmigt:

a) Überprüfung der allgemeinen Haushaltsgleichgewichte gemäß Art. 162, Absatz 6, des gesetzvertretenden Dekrets Nr. 267/2000 gemäß beiliegender Tabelle;

5) eine Kopie dieses Beschlusses dem Schatzmeister für seine Obliegenheiten sowie dem Rechnungsprüfer zu übermitteln;

6) festzuhalten, dass aus gegenständlicher Maßnahme keine unmittelbare Ausgabe erwächst;

7) gegenständlichen Beschluss gemäß Art. 183, Abs. 4, des Kodex der örtlichen Körperschaften der Autonomen Region Trentino-Südtirol, genehmigt mit RG Nr. 2 vom 03.05.2018, für unverzüglich vollziehbar zu erklären, um gegenständliche Haushalts-änderung umgehend anwenden zu können.

Gemäß Art. Art. 183, Absatz 5, des Kodex der örtlichen Körperschaften der Autonomen Region Trentino-Südtirol, genehmigt mit Regionalgesetz Nr. 2 vom 03.05.2018, kann jeder Bürger gegen diesen Beschluss während des Zeitraumes seiner Veröffentlichung beim Gemeindevorstand Einspruch erheben. Ferner kann innerhalb von 60 Tagen ab Ablauf der Veröffentlichungsfrist des Beschlusses beim Regionalen Verwaltungsgericht, Autonome Sektion Bozen, Rekurs eingebracht werden. Im Bereich der öffentlichen Vergabe beträgt die Rekursfrist 30 Tage ab Kenntnismahme (Artt. 119 und 120 GvD Nr. 104/2010).

GEMEINDE LANA

**HAUSHALTSVORANSCHLAG 2021-2023 - Änderung Nr. 4 vom 30/09/2021**

**EINNAHMEN JAHR: 2021**

Klassifizierung	Kompetenzjahr	Ursprünglicher Voranschlag	bereits genehmigte Änderungen	Erhöhung	Verminderung	Definitiver Voranschlag	Festgestellt	Verfügbarkeit	
<b>Titel 2</b>									
<b>Laufende Zuweisungen</b>									
<b>Typologie 101 - Laufende Zuweisungen von öffentlichen Verwaltungen</b>									
<b>Kategorie 2 - Laufende Zuweisungen von örtliche Körperschaften</b>									
20101.02.010200001	2021	CP	3.100.000,00	787.969,68	178.195,02	0,00	4.066.164,70	4.066.164,70	0,00
Landesbeitrag für den Finanzausgleich Bemerkung Änderung Laufende Zuweisungen Autonome Provinz Bozen									
20101.02.0102003	2021	CP	80.000,00	0,00	37.043,00	0,00	117.043,00	117.043,00	0,00
Landesbeitrag für die Führung der Bibliotheken Bemerkung Änderung Mehreinnahme Beitrag für Bibliotheken und Kultur									
		CP	3.180.000,00	787.969,68	215.238,02	0,00	4.183.207,70	4.183.207,70	0,00
<b>Summe Änderung Kapitel auf Kategorie 2</b>									
		CP	3.180.000,00	787.969,68	215.238,02	0,00	4.183.207,70	4.183.207,70	0,00
<b>Summe Änderung Kapitel auf Typologie 101</b>									
		CP	3.180.000,00	787.969,68	215.238,02	0,00	4.183.207,70	4.183.207,70	0,00
<b>Summe Änderung Kapitel auf Titel 2</b>									
<b>Titel 3</b>									
<b>Aussersteuerliche Einnahmen</b>									
<b>Typologie 100 - Verkauf von Gütern und Diensten und Einnahmen aus der Verwaltung von Gütern</b>									
<b>Kategorie 2 - Erlöse aus dem Verkauf und der Erbringung von Dienstleistungen</b>									
30100.02.020132	2021	CP	50.000,00	0,00	48.890,02	0,00	98.890,02	99.320,02	-430,00
Einkünfte aus Sekretariats- und Vertragsabschlussgebühren Bemerkung Änderung Mehreinnahmen Sekretariatsgebühren									
		CP	50.000,00	0,00	48.890,02	0,00	98.890,02	99.320,02	-430,00
<b>Summe Änderung Kapitel auf Kategorie 2</b>									
		CP	50.000,00	0,00	48.890,02	0,00	98.890,02	99.320,02	-430,00
<b>Typologie 200 - Einnahmen aus der Tätigkeit zur Kontrolle und Bekämpfung von Rechtswidrigkeiten und unerlaubten Handlungen</b>									
<b>Kategorie 2 - Einnahmen von den Familien aus Tätigkeiten zur Kontrolle und Bekämpfung von Rechtswidrigkeiten und Unerlaubten Handlungen</b>									
30200.02.020100	2021	CP	100.000,00	46.492,60	61.803,61	0,00	208.296,21	208.437,81	-141,60
Einkünfte aus Verwahrungsgeldern, Geldbußen, Sanktionen und Strafabwendungen zu Lasten der Familien Bemerkung Änderung Mehreinnahmen Verwaltungsstrafen									
		CP	100.000,00	46.492,60	61.803,61	0,00	208.296,21	208.437,81	-141,60
<b>Summe Änderung Kapitel auf Kategorie 2</b>									
		CP	100.000,00	46.492,60	61.803,61	0,00	208.296,21	208.437,81	-141,60
<b>Typologie 500 - Rückerstattungen und andere laufende Einnahmen</b>									
<b>Kategorie 2 - Rückerstattungen im Eingang</b>									
30500.02.020200	2021	CP	0,00	18.841,51	32.506,00	0,00	51.347,51	51.347,51	0,00
Einnahmen aus Steuerrückerstattungen Bemerkung Änderung Steuerrückerstattung									

Benutzer: Andrea DeMartino, Druckdatum: 22/09/2021

GEMEINDE LANA

Summe Änderung Kapitel auf Kategorie 2	CP	0,00	18.841,51	32.506,00	0,00	51.347,51	51.347,51	0,00
Summe Änderung Kapitel auf Typologie 500	CP	0,00	18.841,51	32.506,00	0,00	51.347,51	51.347,51	0,00
Summe Änderung Kapitel auf Titel 3	CP	150.000,00	65.334,11	143.199,63	0,00	358.533,74	358.105,34	-571,60
<b>Summe Änderung Kapitel JAHR: 2021</b>	CP	<b>3.330.000,00</b>	<b>853.303,79</b>	<b>358.437,65</b>	<b>0,00</b>	<b>4.541.741,44</b>	<b>4.542.313,04</b>	<b>-571,60</b>
			<b>SALDO KOMPETENZ</b>	<b>358.437,65</b>				

AUSGABEN JAHR: 2021

Klassifizierung	Kompetenzjahr	Ursprünglicher Voranschlag	bereits genehmigte Änderungen	Erhöhung	Verminderung	Definitiver Voranschlag	Verpflichtet	Verfügbarkeit			
<b>Mission 1</b>											
<b>Institutionelle Dienste, Verwaltung und Gebarung</b>											
<b>Programm 1 - Verwaltungsorgane</b>											
<b>TITEL 1</b>											
<b>Laufende Ausgaben</b>											
<b>Makroaggregat 2 - Steuern und Abgaben zu Lasten der Körperschaft</b>											
01011.02.019900	2021	CP	20.000,00	4.180,00	0,00	-10.000,00	14.180,00	4.180,00	10.000,00		
			Summe Änderung Kapitel auf Makroaggregat 2	CP	20.000,00	4.180,00	0,00	-10.000,00	14.180,00	4.180,00	10.000,00
			Summe Änderung Kapitel auf Titel 1	CP	20.000,00	4.180,00	0,00	-10.000,00	14.180,00	4.180,00	10.000,00
			Summe Änderung Kapitel auf Programm 1	CP	20.000,00	4.180,00	0,00	-10.000,00	14.180,00	4.180,00	10.000,00
<b>Programm 4 - Verwaltung der Einnahmen aus Steuern und Steuerdiensten</b>											
<b>TITEL 1</b>											
<b>Laufende Ausgaben</b>											
<b>Makroaggregat 9 - Rückerstattungen und Berichtigungsposten der Einnahmen</b>											
01041.09.020100	2021	CP	25.000,00	41.731,29	5.000,00	0,00	71.731,29	64.626,94	7.104,35		
			Summe Änderung Kapitel auf Makroaggregat 9	CP	25.000,00	41.731,29	5.000,00	0,00	71.731,29	64.626,94	7.104,35
			Summe Änderung Kapitel auf Titel 1	CP	25.000,00	41.731,29	5.000,00	0,00	71.731,29	64.626,94	7.104,35
			Summe Änderung Kapitel auf Programm 4	CP	25.000,00	41.731,29	5.000,00	0,00	71.731,29	64.626,94	7.104,35
<b>Programm 5 - Verwaltung der Domänen- und Vermögensgüter</b>											
<b>TITEL 2</b>											
<b>Investitionsausgaben</b>											
<b>Makroaggregat 2 - Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf</b>											
01052.02.010900001	2021	CP	200.000,00	214.040,80	0,00	-100.000,00	314.040,60	110.970,24	203.070,36		
			UNBEWEGLICHE VERMÖGENSGÜTER - BAU UND AUSSERORDENTLICHE INSTANDHALTUNG VON UNBEWEGLICHEN GÜTERN	CP	200.000,00	214.040,80	100.000,00	0,00	414.040,60	110.970,24	303.070,36
			UNBEWEGLICHE VERMÖGENSGÜTER - BAU UND AUSSERORDENTLICHE INSTANDHALTUNG VON UNBEWEGLICHEN GÜTERN	CP	200.000,00	214.040,80	100.000,00	-100.000,00	414.040,60	110.970,24	303.070,36
			Summe Änderung Kapitel auf Makroaggregat 2	CP	200.000,00	214.040,60	100.000,00	-100.000,00	414.040,60	110.970,24	303.070,36
			Summe Änderung Kapitel auf Titel 2	CP	200.000,00	214.040,60	100.000,00	-100.000,00	414.040,60	110.970,24	303.070,36

Benutzer: Andrea DeMartino, Druckdatum: 22/09/2021

GEMEINDE LANA

		CP	200.000,00	214.040,60	100.000,00	-100.000,00	414.040,60	110.970,24	303.070,36		
<b>Programm 6 - Baumt</b>											
<b>TITEL 1</b>											
<b>Laufende Ausgaben</b>											
<b>Makroaggregat 9 - Rückerstattungen und Berichtigungsposten der Einnahmen</b>											
01061.09.020100	2021	CP	20.000,00	-15.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00		
			Steuerrückerstattungen und Abgaben laufender Natur	CP	20.000,00	-15.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	
			Summe Änderung Kapitel auf Makroaggregat 9	CP	20.000,00	-15.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	
			Summe Änderung Kapitel auf Titel 1	CP	20.000,00	-15.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	
			Summe Änderung Kapitel auf Programm 6	CP	20.000,00	-15.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	
<b>Programm 7 - Wahlen und Volksbefragungen - Melde- und Standesamt</b>											
<b>TITEL 1</b>											
<b>Laufende Ausgaben</b>											
<b>Makroaggregat 2 - Steuern und Abgaben zu Lasten der Körperschaft</b>											
01071.02.019900	2021	CP	5.000,00	0,00	0,00	-3.613,99	1.386,01	0,00	1.386,01		
			N.a.b. Steuern, Abgaben und gleichgesetzte Einnahmen zu Lasten der Körperschaft	CP	5.000,00	0,00	0,00	-3.613,99	1.386,01	0,00	1.386,01
			Summe Änderung Kapitel auf Makroaggregat 2	CP	5.000,00	0,00	0,00	-3.613,99	1.386,01	0,00	1.386,01
<b>Makroaggregat 3 - Erwerb von Gütern und Dienstleistungen</b>											
01071.03.020500	2021	CP	3.000,00	0,00	700,00	0,00	3.700,00	2.990,47	709,53		
			Versorgungen und Gebühren	CP	3.000,00	700,00	300,00	0,00	4.000,00	2.990,47	1.009,53
			Versorgungen und Gebühren	CP	3.000,00	0,00	1.000,00	0,00	4.000,00	2.990,47	1.009,53
			Summe Änderung Kapitel auf Makroaggregat 3	CP	3.000,00	0,00	1.000,00	-3.613,99	5.386,01	2.990,47	2.395,54
			Summe Änderung Kapitel auf Titel 1	CP	8.000,00	0,00	1.000,00	-3.613,99	5.386,01	2.990,47	2.395,54
			Summe Änderung Kapitel auf Programm 7	CP	8.000,00	0,00	1.000,00	-3.613,99	5.386,01	2.990,47	2.395,54
<b>Programm 11 - Sonstige allgemeine Dienste</b>											
<b>TITEL 1</b>											
<b>Laufende Ausgaben</b>											
<b>Makroaggregat 4 - Laufende Zuwendungen</b>											
01111.04.039900	2021	CP	59.400,00	0,00	0,00	-1.284,06	58.115,94	58.115,94	0,00		
			Laufende Zuweisungen an sonstige Unternehmen	CP	59.400,00	0,00	0,00	-1.284,06	58.115,94	58.115,94	0,00
			Summe Änderung Kapitel auf Makroaggregat 4	CP	59.400,00	0,00	0,00	-1.284,06	58.115,94	58.115,94	0,00
<b>Makroaggregat 9 - Rückerstattungen und Berichtigungsposten der Einnahmen</b>											
01111.09.020100	2021	CP	5.000,00	0,00	2.000,00	0,00	7.000,00	4.890,52	2.109,48		
			Steuerrückerstattungen und Abgaben laufender Natur	CP	5.000,00	0,00	2.000,00	0,00	7.000,00	4.890,52	2.109,48
			Summe Änderung Kapitel auf Makroaggregat 9	CP	5.000,00	0,00	2.000,00	0,00	7.000,00	4.890,52	2.109,48
			Summe Änderung Kapitel auf Titel 1	CP	64.400,00	0,00	2.000,00	-1.284,06	65.115,94	63.006,46	2.109,48
<b>TITEL 2</b>											
<b>Investitionsausgaben</b>											
<b>Makroaggregat 2 - Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf</b>											
01112.02.010300	2021	CP	10.000,00	25.580,86	10.000,00	0,00	45.580,86	23.798,69	21.782,17		
			Moebel und Ausstattungen	CP	10.000,00	25.580,86	10.000,00	0,00	45.580,86	23.798,69	21.782,17
			Summe Änderung Kapitel auf Makroaggregat 2	CP	10.000,00	25.580,86	10.000,00	0,00	45.580,86	23.798,69	21.782,17
			Summe Änderung Kapitel auf Titel 2	CP	10.000,00	25.580,86	10.000,00	0,00	45.580,86	23.798,69	21.782,17
			Summe Änderung Kapitel auf Programm 11	CP	74.400,00	25.580,86	12.000,00	-1.284,06	110.696,80	86.805,15	23.891,65
			Summe Änderung Kapitel auf Mission 1	CP	347.400,00	270.532,75	118.000,00	-119.898,05	616.034,70	269.572,80	346.461,90

Benutzer: Andrea DeMartino, Druckdatum: 22/09/2021

## GEMEINDE LANA

Öffentliche Ordnung und Sicherheit  
 Programm 1 - Orts- und Verwaltungspolizei

## TITEL 2

## Investitionsausgaben

## Makroaggregat 2 - Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf

03012.02.010400	Anlagen und Maschinen	2021	CP	35.000,00	0,00	17.600,00	0,00	52.600,00	35.000,00	17.600,00
	Bemerkung Änderung Orispolizei - Anschaffung Motorrad									
	Summe Änderung Kapitel auf Makroaggregat 2		CP	35.000,00	0,00	17.600,00	0,00	52.600,00	35.000,00	17.600,00
	Summe Änderung Kapitel auf Titel 2		CP	35.000,00	0,00	17.600,00	0,00	52.600,00	35.000,00	17.600,00
	Summe Änderung Kapitel auf Programm 1		CP	35.000,00	0,00	17.600,00	0,00	52.600,00	35.000,00	17.600,00
	Summe Änderung Kapitel auf Mission 3		CP	35.000,00	0,00	17.600,00	0,00	52.600,00	35.000,00	17.600,00

## Mission 4

## Unterrichtswesen und Recht auf Bildung

## Programm 1 - Vorschularbeit

## TITEL 2

## Investitionsausgaben

## Makroaggregat 2 - Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf

04012.02.010300	Möbel und Ausstattungen	2021	CP	20.000,00	22.860,97	10.000,00	0,00	52.860,97	25.861,30	26.999,67
	Summe Änderung Kapitel auf Makroaggregat 2		CP	20.000,00	22.860,97	10.000,00	0,00	52.860,97	25.861,30	26.999,67
	Summe Änderung Kapitel auf Titel 2		CP	20.000,00	22.860,97	10.000,00	0,00	52.860,97	25.861,30	26.999,67
	Summe Änderung Kapitel auf Programm 1		CP	20.000,00	22.860,97	10.000,00	0,00	52.860,97	25.861,30	26.999,67

## Programm 2 - Sonstiges nicht universitäres Unterrichtswesen

## TITEL 1

## Laufende Ausgaben

## Makroaggregat 3 - Erwerb von Gütern und Dienstleistungen

04021.03.020500001	Versorgungen und Gebühren	2021	CP	54.000,00	-1.876,75	7.000,00	0,00	59.123,25	52.082,07	7.041,18
04021.03.020500002	Versorgungen und Gebühren	2021	CP	30.000,00	2.402,64	20.000,00	0,00	52.402,64	32.402,64	20.000,00
	Summe Änderung Kapitel auf Makroaggregat 3		CP	84.000,00	525,89	27.000,00	0,00	111.525,89	84.484,71	27.041,18
	Summe Änderung Kapitel auf Titel 1		CP	84.000,00	525,89	27.000,00	0,00	111.525,89	84.484,71	27.041,18

## TITEL 2

## Investitionsausgaben

## Makroaggregat 2 - Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf

04022.02.010600001	GRUNDSCHULE - BAU UND AUSSERORDENTLICHE INSTANDHALTUNG DER GRUNDSCHULEN	2021	CP	30.000,00	40.000,00	10.000,00	0,00	80.000,00	66.512,64	13.487,36
	Summe Änderung Kapitel auf Makroaggregat 2		CP	30.000,00	40.000,00	10.000,00	0,00	80.000,00	66.512,64	13.487,36
	Summe Änderung Kapitel auf Titel 2		CP	30.000,00	40.000,00	10.000,00	0,00	80.000,00	66.512,64	13.487,36
	Summe Änderung Kapitel auf Programm 2		CP	114.000,00	40.525,89	37.000,00	0,00	191.525,89	150.997,35	40.528,54
	Summe Änderung Kapitel auf Mission 4		CP	134.000,00	63.386,86	47.000,00	0,00	244.386,86	176.858,65	67.528,21

## Mission 5

## Schutz und Aufwertung kultureller Güter und Tätigkeiten

## Programm 2 - Kulturarbeit und verschiedene Initiativen im Kulturbereich

## TITEL 1

## Laufende Ausgaben

Benutzer: Andrea DeMartino, Druckdatum: 22/09/2021

## GEMEINDE LANA

## Makroaggregat 3 - Erwerb von Gütern und Dienstleistungen

05021.03.020500001	Versorgungen und Gebühren	2021	CP	22.000,00	695,05	4.300,00	0,00	26.995,05	22.695,05	4.300,00
	Summe Änderung Kapitel auf Makroaggregat 3		CP	22.000,00	695,05	4.300,00	0,00	26.995,05	22.695,05	4.300,00
05021.04.039900002	Laufende Zuweisungen an sonstige Unternehmen	2021	CP	275.000,00	64.860,95	73.000,00	0,00	412.860,95	337.965,15	74.895,80
	Summe Änderung Kapitel auf Makroaggregat 4		CP	275.000,00	64.860,95	73.000,00	0,00	412.860,95	337.965,15	74.895,80
	Summe Änderung Kapitel auf Titel 1		CP	297.000,00	65.556,00	77.300,00	0,00	439.856,00	360.660,20	79.195,80

## TITEL 2

## Investitionsausgaben

## Makroaggregat 2 - Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf

05022.02.010400	Anlagen und Maschinen	2021	CP	10.000,00	0,00	48.400,00	0,00	58.400,00	6.528,22	51.871,78
	Summe Änderung Kapitel auf Makroaggregat 2		CP	10.000,00	0,00	48.400,00	0,00	58.400,00	6.528,22	51.871,78
05022.03.030300	Investitionsbeiträge an andere Unternehmen	2021	CP	0,00	106.609,44	57.000,00	0,00	163.609,44	106.609,44	57.000,00
	Summe Änderung Kapitel auf Makroaggregat 3		CP	0,00	106.609,44	57.000,00	0,00	163.609,44	106.609,44	57.000,00
	Summe Änderung Kapitel auf Titel 2		CP	10.000,00	106.609,44	105.400,00	0,00	222.009,44	113.137,66	108.871,78
	Summe Änderung Kapitel auf Programm 2		CP	307.000,00	172.165,44	182.700,00	0,00	661.865,44	473.797,86	188.067,58
	Summe Änderung Kapitel auf Mission 5		CP	307.000,00	172.165,44	182.700,00	0,00	661.865,44	473.797,86	188.067,58

## Mission 6

## Jugend, Sport und Freizeit

## Programm 1 - Sport und Freizeit

## TITEL 1

## Laufende Ausgaben

## Makroaggregat 3 - Erwerb von Gütern und Dienstleistungen

06011.03.020500001	Versorgungen und Gebühren	2021	CP	118.000,00	-4.128,00	4.500,00	0,00	118.372,00	113.781,68	4.590,32
	Summe Änderung Kapitel auf Makroaggregat 3		CP	118.000,00	-4.128,00	4.500,00	0,00	118.372,00	113.781,68	4.590,32
06011.04.039900	Laufende Zuweisungen an sonstige Unternehmen	2021	CP	70.000,00	70.300,00	78.300,00	0,00	218.600,00	140.300,00	78.300,00
	Summe Änderung Kapitel auf Makroaggregat 4		CP	70.000,00	70.300,00	78.300,00	0,00	218.600,00	140.300,00	78.300,00
	Summe Änderung Kapitel auf Titel 1		CP	188.000,00	66.172,00	82.800,00	0,00	336.972,00	254.081,68	82.890,32

## TITEL 2

## Investitionsausgaben

## Makroaggregat 2 - Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf

06012.02.010900004	SPORT - BAU UND AUSSERORDENTLICHE INSTANDHALTUNG SPORTANLAGEN	2021	CP	175.000,00	609.026,25	0,00	-400.000,00	384.026,25	279.480,14	104.546,11
	Summe Änderung Kapitel auf Makroaggregat 2		CP	175.000,00	609.026,25	0,00	-400.000,00	384.026,25	279.480,14	104.546,11
06012.03.030300	Investitionsbeiträge an andere Unternehmen	2021	CP	0,00	98.500,00	55.500,00	0,00	154.000,00	98.500,00	55.500,00
	Summe Änderung Kapitel auf Makroaggregat 3		CP	0,00	98.500,00	55.500,00	0,00	154.000,00	98.500,00	55.500,00
	Summe Änderung Kapitel auf Titel 2		CP	175.000,00	707.526,25	55.500,00	-400.000,00	538.026,25	377.980,14	160.046,11

Benutzer: Andrea DeMartino, Druckdatum: 22/09/2021



GEMEINDE LANA

Rettungsdienst Programm 1 - Zivilschutz TITEL 1 Laufende Ausgaben Makroaggregat 4 - Laufende Zuwendungen										
11011.04.039900	Laufende Zuweisungen an sonstige Unternehmen	2021	CP	39.500,00	1.500,00	0,00	-200,00	40.800,00	40.800,00	0,00
	Summe Änderung Kapitel auf Makroaggregat 4		CP	39.500,00	1.500,00	0,00	-200,00	40.800,00	40.800,00	0,00
	Summe Änderung Kapitel auf Titel 1		CP	39.500,00	1.500,00	0,00	-200,00	40.800,00	40.800,00	0,00
TITEL 2 Investitionsausgaben Makroaggregat 3 - Investitionsbeiträge										
11012.03.030300	Investitionszuweisungen an sonstige Unternehmen	2021	CP	80.000,00	9.070,00	80.000,00	0,00	169.070,00	57.785,00	111.285,00
	Summe Änderung Kapitel auf Makroaggregat 3		CP	80.000,00	9.070,00	80.000,00	0,00	169.070,00	57.785,00	111.285,00
	Summe Änderung Kapitel auf Titel 2		CP	80.000,00	9.070,00	80.000,00	0,00	169.070,00	57.785,00	111.285,00
	Summe Änderung Kapitel auf Programm 1		CP	119.500,00	10.570,00	80.000,00	-200,00	209.870,00	98.585,00	111.285,00
	Summe Änderung Kapitel auf Mission 11		CP	119.500,00	10.570,00	80.000,00	-200,00	209.870,00	98.585,00	111.285,00
Mission 12 Soziale Rechte, Sozial- und Familienpolitik Programm 1 - Maßnahmen für Kleinkinder und Minderjährige sowie für Kinderhorte TITEL 1 Laufende Ausgaben Makroaggregat 3 - Erwerb von Gütern und Dienstleistungen										
12011.03.020500	Versorgungen und Gebühren	2021	CP	6.250,00	0,00	300,00	0,00	6.550,00	6.205,06	344,94
	Summe Änderung Kapitel auf Makroaggregat 3		CP	6.250,00	0,00	300,00	0,00	6.550,00	6.205,06	344,94
	Summe Änderung Kapitel auf Titel 1		CP	6.250,00	0,00	300,00	0,00	6.550,00	6.205,06	344,94
	Summe Änderung Kapitel auf Programm 1		CP	6.250,00	0,00	300,00	0,00	6.550,00	6.205,06	344,94
Programm 3 - Maßnahmen für Senioren TITEL 1 Laufende Ausgaben Makroaggregat 4 - Laufende Zuwendungen										
12031.04.039900	Laufende Zuweisungen an sonstige Unternehmen	2021	CP	300.000,00	39.487,20	4.750,00	0,00	344.237,20	339.487,20	4.750,00
	Summe Änderung Kapitel auf Makroaggregat 4		CP	300.000,00	39.487,20	4.750,00	0,00	344.237,20	339.487,20	4.750,00
	Summe Änderung Kapitel auf Titel 1		CP	300.000,00	39.487,20	4.750,00	0,00	344.237,20	339.487,20	4.750,00
	Summe Änderung Kapitel auf Programm 3		CP	300.000,00	39.487,20	4.750,00	0,00	344.237,20	339.487,20	4.750,00
Programm 7 - Planung und Steuerung der sozio-sanitären und sozialen Dienste TITEL 1 Laufende Ausgaben Makroaggregat 4 - Laufende Zuwendungen										
12071.04.039900	Laufende Zuweisungen an sonstige Unternehmen	2021	CP	277.000,00	21.583,99	40.500,00	0,00	339.083,99	296.997,04	42.086,95
	Summe Änderung Kapitel auf Makroaggregat 4		CP	277.000,00	21.583,99	40.500,00	0,00	339.083,99	296.997,04	42.086,95
	Summe Änderung Kapitel auf Titel 1		CP	277.000,00	21.583,99	40.500,00	0,00	339.083,99	296.997,04	42.086,95

Benutzer: Andrea DeMartino, Druckdatum: 22/09/2021

GEMEINDE LANA

	Summe Änderung Kapitel auf Programm 7		CP	277.000,00	21.583,99	40.500,00	0,00	339.083,99	296.997,04	42.086,95	
	Summe Änderung Kapitel auf Mission 12		CP	583.250,00	61.071,19	45.350,00	0,00	689.871,19	642.689,30	47.181,89	
Mission 14 Wirtschaftliche Entwicklung und Wettbewerbsfähigkeit Programm 2 - Handel - Vertriebsnetze - Verbraucherschutz TITEL 1 Laufende Ausgaben Makroaggregat 4 - Laufende Zuwendungen											
14021.04.039900	Laufende Zuweisungen an sonstige Unternehmen	2021	CP	7.000,00	17.500,00	0,00	-330,00	24.170,00	24.170,00	0,00	
	Summe Änderung Kapitel auf Makroaggregat 4		CP	7.000,00	17.500,00	0,00	-330,00	24.170,00	24.170,00	0,00	
	Summe Änderung Kapitel auf Titel 1		CP	7.000,00	17.500,00	0,00	-330,00	24.170,00	24.170,00	0,00	
	Summe Änderung Kapitel auf Programm 2		CP	7.000,00	17.500,00	0,00	-330,00	24.170,00	24.170,00	0,00	
	Summe Änderung Kapitel auf Mission 14		CP	7.000,00	17.500,00	0,00	-330,00	24.170,00	24.170,00	0,00	
Mission 16 Landwirtschaft, Politik im Agrar- und Nahrungsmittelbereich und Fischerei Programm 1 - Entwicklung des Landwirtschaftssektors und der Lebensmittelproduktion TITEL 1 Laufende Ausgaben Makroaggregat 4 - Laufende Zuwendungen											
16011.04.039900001	Laufende Zuweisungen an sonstige Unternehmen	2021	CP	31.000,00	2.950,00	0,00	-400,00	33.550,00	33.550,00	0,00	
	Summe Änderung Kapitel auf Makroaggregat 4		CP	31.000,00	2.950,00	0,00	-400,00	33.550,00	33.550,00	0,00	
	Summe Änderung Kapitel auf Titel 1		CP	31.000,00	2.950,00	0,00	-400,00	33.550,00	33.550,00	0,00	
	Summe Änderung Kapitel auf Programm 1		CP	31.000,00	2.950,00	0,00	-400,00	33.550,00	33.550,00	0,00	
	Summe Änderung Kapitel auf Mission 16		CP	31.000,00	2.950,00	0,00	-400,00	33.550,00	33.550,00	0,00	
<b>Summe Änderung Kapitel AUSGABEN JAHR: 2021</b>				CP	3.587.150,00	1.908.085,33	1.007.550,00	-649.112,35	5.851.652,98	3.983.327,21	1.868.325,77
						<b>SALDO KOMPETENZ</b>	<b>358.437,65</b>				

Benutzer: Andrea DeMartino, Druckdatum: 22/09/2021

## 2.1. Programma triennale dei lavori pubblici ed investimenti

Lavoro/Progetto N. 111 Impianto Stocksport - Risanamento ed ampliamento

APP	Cod. 118	Capitolo	2021	2022	2023
U	06012.02.010900004	SPORT - COSTRUZIONE E MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €

Lavoro/Progetto N. 110 Scuola Materna Arciduca Eugenio - Scala esterna

APP	Cod. 118	Capitolo	2021	2022	2023
U	04012.02.010900001	SCUOLA MATERNA - COSTRUZIONE E MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI EDIFICI PER LE SCUOLE MATERNE	90.000,00 €	0,00 €	0,00 €

Lavoro/Progetto N. 109 Uffici Comunali - Ristrutturazione

APP	Cod. 118	Capitolo	2021	2022	2023
U	01052.02.010900001	PATRIMONIO IMMOBIL. - COSTRUZIONE ED OPERE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI IMMOBILI	300.000,00 €	0,00 €	0,00 €

Lavoro/Progetto N. 108 Casa Raiffeisen - Risanamento Energetico

APP	Cod. 118	Capitolo	2021	2022	2023
U	05022.02.010900009	CASA CULTURALE - MANUTENZIONE STRAORDINARIA CASA CULTURALE	150.000,00 €	0,00 €	0,00 €

Lavoro/Progetto N. 105 Cantiere Comunale - Manutenzione Straordinaria

APP	Cod. 118	Capitolo	2021	2022	2023
U	01052.02.010900001	PATRIMONIO IMMOBIL. - COSTRUZIONE ED OPERE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI IMMOBILI	200.000,00 €	0,00 €	0,00 €

Lavoro/Progetto N. 102 Cimitero - Manutenzione Straordinaria

APP	Cod. 118	Capitolo	2021	2022	2023
U	12092.02.010900	BENI IMMOBILI	200.000,00 €	0,00 €	0,00 €

Lavoro/Progetto N. 101 Lido Lana - Manutenzione Straordinaria

APP	Cod. 118	Capitolo	2021	2022	2023
U	06012.02.010900001	PISCINA - COSTRUZIONE E MANUTENZIONE STRAORDINARIA PISCINA PUBBLICA	150.000,00 €	0,00 €	0,00 €

Lavoro/Proget Centro Bibliotecario N. 10 Foiana

APP	Cod. 118	Capitolo	2021	2022	2023
U	05022.02.010900002	BIBLIOTECA/MUSEO BIBLIOTECA DI FOIANA	250.000,00 €	0,00 €	0,00 €

Lavoro/Proget Ponte ciclabile sulla to N. 92 Mebo

APP	Cod. 118	Capitolo	2021	2022	2023
U	10052.02.010900001	VIABILITÀ - COSTRUZIONE, COMPLETAMENTO, AMPLIAMENTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI STRADE E PIAZZE	300.000,00 €	0,00 €	0,00 €

Lavoro/Proget Acquisto Casa N. 107 "Raiffeisen"

APP	Cod. 118	Capitolo	2021	2022	2023
U	05022.02.010900010	Acquisto Casa "Raiffeisen"	4.300.000,00 €	0,00 €	0,00 €

## 2.2. Programma e progetti di investimenti in corso di esecuzione e non ancora conclusi

Lavoro/Proget Manutenzione rete to N. 22 idrica

APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2021	2022	2023
E		FPV	96.695,79 €	96.695,79 €	2.159,60 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
U	09042.02.010900001	ACQUEDOTTO - COSTRUZIONE E MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELL'ACQUEDOTTO	812.036,46 €	670.660,75 €	234.196,88 €	271.408,96 €	604.600,00 €	600.000,00 €
U	09042.02.010900002	ACQUEDOTTO - AMPLIAMENTO DELL'ACQUEDOTTO COMUNALE	44.362,86 €	44.362,86 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
U	09042.02.010900003	ACQUEDOTTO - RISANAMENTO RETE IDRICA DI FOIANA	150.000,00 €	133.935,97 €	15.867,32 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
U	09042.02.010900014	FOGNATURA/DEPURAZ. - COSTRUZIONE E MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI IMPIANTI DEPURATIVI E RETI DI FOGNATURA	0,00 €	11.547,22 €	10.042,94 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Lavoro/Proget Manutenzione rete to N. 23 fognaria

APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso	Programmazione triennale
-----	----------	----------	--------------------	--------------------------

			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2021	2022	2023
E		FPV	93.000,00 €	93.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
U	09042.02.010900014	FOGNATURA/DEPURAZ. - COSTRUZIONE E MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI IMPIANTI DEPURATIVI E RETI DI FOGNATURA	194.613,66 €	155.632,56 €	49.167,43 €	795.925,74 €	100.000,00 €	100.000,00 €

Lavoro/Progetto N. 38 Costruzione caserma per Vigili del Fuoco a Foiana

APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2021	2022	2023
E		FPV	764.212,74 €	764.212,74 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
U	11012.02.010900009	V.F./PROTEZIONE CIVILE - CASERMA PER VIGILI DEL FUOCO A FOIANA	3.780.059,56 €	791.333,84 €	0,00 €	1.000.000,00 €	2.500.000,00 €	0,00 €

Lavoro/Progetto N. 41 Ampliamento scuola materna Laurin

APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2021	2022	2023
E		FPV	38.064,00 €	38.064,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
U	04012.02.010900003	SCUOLA MATERNA - AMPLIAMENTO SCUOLA MATERNA LAURIN	62.488,40 €	88.375,38 €	16.113,76 €	900.000,00 €	0,00 €	0,00 €

Lavoro/Progetto N. 65 Videosorveglianza

APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2021	2022	2023
U	10052.02.019900002	VIABILITÀ - ACQUISTO E MANUTENZIONE TELECAMERE				110.000,00 €	0,00 €	0,00 €

Lavoro/Progetto N. 68 Bikesharing

APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2021	2022	2023
E		FPV	9.516,00 €	9.516,00 €	2.440,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
E	40200.01.010217024	MOBILITÀ - PROGETTO BIKESHARING	142.923,00 €	142.923,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
U	09022.02.010900001	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE - PROVVEDIMENTI PER IL CONTENIMENTO DEL CONSUMO ENERGETICO	29.516,00 €	9.516,00 €	2.440,00 €	110.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €

Lavoro/Progetto N. 69 Missione 1 - Vari investimenti

APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
-----	----------	----------	--------------------	--	--	--------------------------	--	--

			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2021	2022	2023
E		FPV	186.420,05 €	186.420,05 €	118.752,36 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
U	01052.02.010900001	PATRIMONIO IMMOBIL. - COSTRUZIONE ED OPERE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI IMMOBILI	275.944,86 €	251.090,22 €	93.069,67 €	180.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
U	01112.02.010300	Mobili e arredi	10.000,00 €	1.292,86 €	1.292,86 €	33.940,84 €	10.000,00 €	10.000,00 €
U	01112.02.010400	Impianti e macchinari	20.172,85 €	10.324,86 €	152,01 €	20.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
U	01112.02.010900001	AMMINISTRAZ. GENERALE- MANUTENZIONE STRAORDINARIA MUNICIPIO UFFICI	125.993,79 €	65.015,86 €	28.004,54 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
U	01112.02.019900002	AMMINISTRAZ. GENERALE - AUTOMEZZI AMMINISTRAZIONE	241.001,50 €	240.600,94 €	141.001,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Lavoro/Proget Missione 3 - Vari  
to N. 71 Investimenti

APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso			Programmazio ne triennale		
			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2021	2022	2023
U	03012.02.010300	Mobili e arredi	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
U	03012.02.010400	Impianti e macchinari	45.000,00 €	10.241,83 €	9.002,38 €	52.600,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €

Lavoro/Proget Missione 4 - Vari  
to N. 72 Investimenti

APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso	Programmazio ne triennale
-----	----------	----------	--------------------	------------------------------

			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2021	2022	2023
U	04012.02.010300	Mobili e arredi	20.000,00 €	15.176,50 €	13.251,95 €	50.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
U	04012.02.010900001	SCUOLA MATERNA - COSTRUZIONE E MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI EDIFICI PER LE SCUOLE MATERNE	99.866,39 €	57.816,45 €	43.676,22 €	75.000,00 €	35.000,00 €	35.000,00 €
U	04022.02.010300001	SCUOLA ELEMENTARE - ACQUISTO ARREDAMENTO PER SCUOLE ELEMENTARI	15.000,00 €	10.468,86 €	7.315,16 €	81.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
U	04022.02.010300003	SCUOLA MEDIA - ACQUISTO ARREDAMENTO ED ATTREZZATURE PER LE SCUOLE MEDIE	15.599,00 €	6.518,44 €	6.319,44 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
U	04022.02.010900001	SCUOLA ELEMENTARE - COSTRUZIONE E MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI EDIFICI PER SCUOLE ELEMENTARI	33.401,36 €	31.195,33 €	31.195,33 €	40.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
U	04022.02.010900008	SCUOLA MEDIA - COSTRUZIONE E MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI SCUOLE MEDIE	20.000,00 €	9.197,16 €	8.003,20 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €

Lavoro/Proget Missione 5 - Vari  
to N. 73 Investimenti

APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2021	2022	2023
U	05022.02.010300001	BIBLIOTECA/MUSEO ACQUISTO ARREDAMENTI E COMPLETAMENTO DELLA DOTAZIONE DELLA BIBLIOTECA PUBBLICA DI LANA E DELLA SEDE DISTACCATA NELLA FRAZIONE DI FOIANA	40.000,00 €	37.108,98 €	27.539,24 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
U	05022.02.010400	Impianti e macchinari	10.000,00 €	4.214,49 €	4.214,49 €	58.400,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
U	05022.02.010900001	BIBLIOTECA/MUSEO MANUTENZIONE STRAORDINARIA LOCALI DELLA BIBLIOTECA COMUNALE	10.000,00 €	5.321,64 €	0,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
U	05022.02.010900009	CASA CULTURALE - MANUTENZIONE STRAORDINARIA CASA CULTURALE	22.753,00 €	27.698,46 €	22.753,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
U	05022.02.019900	Altri beni materiali	21.351,90 €	5.917,38 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Lavoro/Proget Missione 6 - Vari  
to N. 74 Investimenti

APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2021	2022	2023
E		FPV	442.414,64 €	442.414,64 €	368.708,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

U	06012.02.010300	Mobili e arredi	5.000,00 €	2.928,00 €	2.928,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
U	06012.02.010400	Impianti e macchinari	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
U	06012.02.010900001	PISCINA - COSTRUZIONE E MANUTENZIONE STRAORDINARIA PISCINA PUBBLICA	316.845,30 €	324.159,20 €	252.789,01 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
U	06012.02.010900004	SPORT - COSTRUZIONE E MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI	460.514,17 €	486.188,14 €	429.144,29 €	175.000,00 €	115.000,00 €	115.000,00 €

Lavoro/Proget Missione 8 - Vari  
to N. 76 Investimenti

APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2021	2022	2023
E		FPV	16.494,40 €	16.494,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
U	08012.02.030500001	URBANISTICA - SPESE PER LA REALIZZAZIONE DI STUDI TRAMITE INCARICHI PROFESSIONALI	497.570,62 €	303.376,26 €	123.935,20 €	300.000,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €
U	08012.02.030500004	URBANISTICA - PROGETTO "NAMOBUR" (MOBILITÀ SOSTENIBILE NEL BURGRAVIATO)	8.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
U	08022.02.020100001	Terreni	10.930,89 €	10.930,89 €	10.784,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Lavoro/Proget Missione 9 - Vari  
to N. 77 Investimenti

APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2021	2022	2023
U	09022.02.010400001	PARCHI E GIARDINI - ACQUISTO AUTOMEZZI, MEZZI MECCANICI, ATTREZZATURE E BANCHI PER I PARCHI E GIARDINI	10.000,00 €	3.780,48 €	3.780,48 €	35.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
U	09022.02.020100001	PARCHI E GIARDINI - MANUTENZIONE STRAORDINARIA	135.000,00 €	47.524,14 €	27.524,14 €	185.000,00 €	185.000,00 €	185.000,00 €
U	09032.02.010300	Mobili e arredi	20.000,00 €	5.313,10 €	0,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
U	09032.02.010400	Impianti e macchinari	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
U	09042.02.010900005	ACQUEDOTTO - RINNOVO RETE IDRICA "FRIGELE QUELLEN"	0,00 €	0,00 €	0,00 €	130.000,00 €	150.000,00 €	150.000,00 €

Lavoro/Proget Missione 10 - Vari  
to N. 78 Investimenti

APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2021	2022	2023
E		FPV	65.365,16 €	65.365,16 €	57.546,78 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
U	10052.02.010400001	VIABILITÀ - ACQUISTO DI ATTREZZATURE, MACCHINARI PER LA VIABILITÀ	279.440,60 €	205.191,29 €	58.443,69 €	204.304,55 €	180.000,00 €	50.000,00 €

U	10052.02.010900001	VIABILITÀ - COSTRUZIONE, COMPLETAMENTO, AMPLIAMENTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI STRADE E PIAZZE	347.205,60 €	394.129,29 €	212.658,49 €	420.000,00 €	550.000,00 €	550.000,00 €
U	10052.02.010900002	VIABILITÀ - LAVORI DI ASFALTAMENTO	50.000,00 €	18.927,96 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
U	10052.02.010900041	ILLUMINAZIONE PUBBL. - COSTRUZIONE, COMPLETAMENTO, AMPLIAMENTO O MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI IMPIANTI DELLA PUBBLICA ILLUMINAZIONE	455.496,79 €	295.120,96 €	179.861,40 €	310.000,00 €	380.000,00 €	300.000,00 €
U	10052.02.010900045	VIABILITÀ - VARI PONTI A LANA	25.000,00 €	0,00 €	0,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €

Lavoro/Proget Missione 11 - Vari  
to N. 79 Investimenti

APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2021	2022	2023
U	11012.02.010400	Impianti e macchinari	3.000,00 €	0,00 €	0,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
U	11012.02.010900003	V.F./PROTEZ. CIVILE - MESSA IN SICUREZZA LOCALITÀ PRINCIPALI ATTRAVERSO PROVVEDIMENTI MIRATI	50.000,00 €	39.912,53 €	26.115,11 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €

Lavoro/Proget Missione 12 - Vari  
to N. 80 Investimenti

APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso			Programmazio ne triennale		
			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2021	2022	2023
U	12072.02.010900001	ASSISTENZA - SISTEMAZIONE CAMPI DA GIOCO PUBBLICI PER BAMBINI	55.011,76 €	35.611,80 €	33.584,16 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
U	12072.02.010900002	ASSISTENZA - SPESE PER LA COSTRUZIONE E LA MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEL CENTRO GIOVANILE	5.000,00 €	4.760,00 €	3.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €

Lavoro/Proget Missione 14 - Vari  
to N. 81 Investimenti

APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso			Programmazio ne triennale		
			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2021	2022	2023
U	14022.02.010900001	ECONOMIA - VARI INVESTIMENTI PER IL MERCATINO NATALIZIO	50.000,00 €	28.053,97 €	0,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
U	14022.02.010900003	ECONOMIA - Vari investimenti	4.000,00 €	0,00 €	0,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €

illuminazione  
Lavoro/Proget Pubblica - Interventi  
to N. 93 di efficientamento  
energetico

APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso			Programmazio ne triennale		
			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2021	2022	2023
E		FPV	295.090,15 €	295.090,15 €	295.051,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
E	40200.01.010119	Contributi agli investimenti da amministrazioni centrali	0,00 €	0,00 €	0,00 €	90.000,00 €	0,00 €	0,00 €
U	10052.02.010900041	ILLUMINAZIONE PUBB. - COSTRUZIONE, COMPLETAMENTO, AMPLIAMENTO O MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI IMPIANTI DELLA PUBBLICA ILLUMINAZIONE	885.090,15 €	295.090,15 €	295.051,00 €	690.000,00 €	0,00 €	0,00 €

Lavoro/Proget Zona d'espansione  
to N. 94 Kirchhof - Foiana

APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso			Programmazio ne triennale		
			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2021	2022	2023
E	40200.01.010201	Contributi provincia a fondo perduto per l'acquisto di terreni per l'edilizia agevolata	628.500,00 €	390.688,00 €	0,00 €	396.000,00 €	0,00 €	0,00 €
E	40400.02.020100	Cessione di Terreni	232.500,00 €	0,00 €	0,00 €	232.500,00 €	0,00 €	0,00 €

E	40500.04.049900	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	264.000,00 €	213.009,04 €	213.009,04 €	264.000,00 €	0,00 €	0,00 €
E	60300.01.010205	Finanziamenti per Zone di Espansione	232.500,00 €	390.688,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
U	08012.02.020100	Terreni	50,00 €	50,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
U	08022.02.010901	Z.E. Kirchhof - Infrastrutture	660.000,00 €	0,00 €	0,00 €	660.000,00 €	0,00 €	0,00 €
U	08022.02.020100003	Z. E. Kirchhof Foiana - Terreno	465.000,00 €	422.343,57 €	422.343,57 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
U	50024.03.010200	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Amministrazioni Locali	232.500,00 €	0,00 €	0,00 €	232.500,00 €	0,00 €	0,00 €

Lavoro/Proget Zona di Espansione  
to N. 97 Ausserdorferweg

APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2021	2022	2023
E	40200.01.010200001	Contributi provincia per OO.PP. L.P. 27/75 art.3	0,00 €	159.229,10 €	159.229,10 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
E	40200.01.010201	Contributi provincia a fondo perduto per l'acquisto di terreni per l'edilizia agevolata	3.217.600,00 €	0,00 €	0,00 €	3.217.600,00 €	0,00 €	0,00 €
E	40400.02.020100	Cessione di Terreni	2.350.000,00 €	0,00 €	0,00 €	2.350.000,00 €	0,00 €	0,00 €

E	40500.04.049900	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	578.400,00 €	0,00 €	0,00 €	578.400,00 €	0,00 €	0,00 €
E	60300.01.010205	Finanziamenti per Zone di Espansione	2.350.000,00 €	0,00 €	0,00 €	2.350.000,00 €	0,00 €	0,00 €
U	08012.02.020100	Terreni	152.000,00 €	159.329,00 €	159.329,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
U	08022.02.010903	Z.E. Ausserdorferweg - Infrastrutture	1.446.000,00 €	0,00 €	0,00 €	1.446.000,00 €	0,00 €	0,00 €
U	08022.02.020100005	Z. E. Ausserdorfer - Terreno	4.700.000,00 €	0,00 €	0,00 €	4.700.000,00 €	0,00 €	0,00 €
U	50024.03.010200	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Amministrazioni Locali	2.350.000,00 €	0,00 €	0,00 €	2.350.000,00 €	0,00 €	0,00 €

Lavoro/Proget Zona di Espansione  
to N. 98 Via Merano

APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2021	2022	2023
E	40200.01.010201	Contributi provincia a fondo perduto per l'acquisto di terreni per l'edilizia agevolata	932.000,00 €	0,00 €	0,00 €	932.000,00 €	0,00 €	0,00 €
E	40500.04.049900	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	104.000,00 €	0,00 €	0,00 €	104.000,00 €	0,00 €	0,00 €
U	08022.02.010902	Z. E. Via Merano - Infrastrutture	260.000,00 €	0,00 €	0,00 €	260.000,00 €	0,00 €	0,00 €
U	08022.02.020100004	Z. E. Via Merano - Terreno	776.000,00 €	0,00 €	0,00 €	776.000,00 €	0,00 €	0,00 €

#### 4. **Genehmigung des einheitlichen Strategiedokuments 2022 - 2024.**

Berichterstatter: Vize-Generalsekretär Matthias Merlo

Nachstehende Ratsmitglieder melden sich bei diesem Tagesordnungspunkt zu Wort:

- Peter Gruber

##### **Vorausgeschickt,**

dass die örtlichen Körperschaften ihre Gebarung nach dem Grundsatz der Planung ausrichten;

dass zu diesem Zweck die örtlichen Körperschaften das einheitliche Strategiedokument genehmigen;

dass das einheitliche Strategiedokument allgemeinen Charakter hat und die strategischen und operativen Leitlinien der Körperschaft darstellt;

dass das einheitliche Strategiedokument aus zwei Teilen besteht: einem strategischen und einem operativen Teil. Der Zeitraum in Bezug auf den strategischen Teil entspricht der Amtszeit, jener in Bezug auf den operativen Teil dem Haushaltsvoranschlag;

dass das einheitliche Strategiedokument gemäß dem angewandten Haushaltsgrundsatz über die Planung laut Anlage A/1 zum GvD Nr. 118/2011 erstellt wurde und eine unverzichtbare Voraussetzung für die Genehmigung des Haushaltsvoranschlags ist;

dass das einheitliche Strategiedokument eine unverzichtbare Voraussetzung für die Genehmigung des Haushaltsvoranschlags ist;

##### **festgehalten,**

dass mit Beschluss des Gemeindevorstandes Nr. 188 vom 14.09.2021 der Entwurf des einheitlichen Strategiedokuments genehmigt und darauf dem Gemeinderat zur endgültigen Beschlussfassung vorgelegt wurde;

##### **nach Einsichtnahme,**

in das positive Gutachten des Rechnungsprüfers;

in das Landesgesetz Nr. 25 vom 12.12.2016 (Buchhaltungs- und Finanzordnung der Gemeinden und Bezirksgemeinschaften);

in das Urteil des Verfassungsgerichtshofs Nr. 80 vom 07.02.2017;

in das GvD Nr. 118 vom 23.06.2011 (Bestimmungen im Bereich der Harmonisierung der Buchhaltungssysteme)  
;

in das GvD Nr. 267 vom 18.08.2000 (Einheitstext über die Ordnung der örtlichen Körperschaften);

in die geltende Verordnung der Gemeinde Lana über das Rechnungswesen;

in die geltende Satzung dieser Gemeinde;

in den Kodex der örtlichen Körperschaften der Autonomen Region Trentino-Südtirol, genehmigt mit Regionalgesetz Nr. 2 vom 03.05.2018;

in die von den einschlägigen Bestimmungen vorgesehenen Gutachten;

mit 17 Ja-Stimmen, 1 Gegenstimme (Roland Stauder) und 7 Enthaltungen (Peter Gruber, Philipp Holzner, Stefan Taber, Franco Nietzsche, Verena Kraus, Joachim Staffler und Dieter Oberkofler) bei 25 anwesenden Ratsmitgliedern (gerechtfertigt abwesend: Ulrike Laimer und Marco Sandroni), gesetzlich ausgedrückt durch Handerheben, beschließt der Gemeinderat:

1. das einheitliche Strategiedokument 2022-2024, das diesem Dokument als integrale und wesentliche Bestandteile beigefügt wird, zu genehmigen;

Gemäß Art. 183, Absatz 5, des Kodex der örtlichen Körperschaften der Autonomen Region Trentino-Südtirol, genehmigt mit Regionalgesetz Nr. 2 vom 03.05.2018, kann jeder Bürger gegen diesen Beschluss während des Zeitraumes seiner Veröffentlichung beim Gemeindevorstand Einspruch erheben. Ferner kann innerhalb von

60 Tagen ab Ablauf der Veröffentlichungsfrist des Beschlusses beim Regionalen Verwaltungsgericht, Autonome Sektion Bozen, Rekurs eingebracht werden. Im Bereich der öffentlichen Vergabe beträgt die Rekursfrist 30 Tage ab Kenntnisnahme (Artt. 119 und 120 GvD Nr. 104/2010).

## Gemeinde Lana

Autonome Provinz Bozen - Südtirol

---

# EINHEITLICHES STRATEGIEDOKUMENT 2022 - 2024

Das einheitliche Strategiedokument ist das neue Planungsdokument, das den Begleitbericht zum Haushaltsvoranschlag ersetzt. Es stellt die strategischen und operativen Leitlinien der Körperschaft dar. Das einheitliche Strategiedokument besteht aus zwei Teilen, einen strategischen und einen operativen Teil. Im strategischen Teil werden die strategischen Leitlinien der Körperschaft anhand der programmatischen Erklärung des Bürgermeisters festgelegt und jährlich angepasst. Im operativen Teil werden aus den strategischen Leitlinien konkrete Ziele definiert, welche in den einzelnen Missionen und Programme des Haushaltsvoranschlages umgesetzt werden.

## Impressum

- **Herausgeber:** Gemeinde Lana
- **Gesetzlicher Verweis:** Einheitstext der Regionalgesetze betreffend die Buchhaltungs- und Finanzordnung in den Gemeinden der Autonomen Region Trentino-Südtirol DPRA vom 28. Mai 1999, Nr. 4/L, geändert durch das DPREg. vom 1. Februar 2005, Nr. 4/L und gemäß dem angewandten Haushaltsgrundsatz über die Planung laut Anlage A/1 zum GvD Nr. 118/2011
- Das Standarddokument wurde vom Südtiroler Gemeindenverband zur Verfügung gestellt
- Das Dokument wurde vom Gemeinderat in einer Sitzung vom XX mit Beschluss Nr. XX genehmigt
- **Erscheinungsjahr** 2021
- © Teile des Inhalts dürfen vervielfältigt und verbreitet werden, vorausgesetzt die Quelle wird in korrekter Weise zitiert

---

## Inhaltsverzeichnis

Einleitung.....	6
Zusammensetzung der Verwaltungsorgane.....	11
STRATEGISCHER TEIL – ANALYSE DER EXTERNEN BEDINGUNGEN.....	13
1. Die externen Rahmenbedingungen.....	13
2. Die sozioökonomische Situation.....	14
2.1 Bevölkerung.....	14
2.2 Gebiet.....	16
2.3. Die Infrastrukturen.....	18
2.4 Lokale Wirtschaft.....	20
STRATEGISCHER TEIL – ANALYSE DER INTERNEN BEDINGUNGEN.....	21
1. Abhängige Körperschaften.....	21
2. Allgemeine strategische Leitlinien für den Einsatz der Ressourcen und Verpflichtungen.....	22
2.1. Dreijahresprogramm der öffentlichen Arbeiten und Investitionen.....	22
2.2. Projekte und Arbeiten, die noch nicht abgeschlossen sind.....	22
2.3. Steuern, Gebühren und Tarife.....	24
2.4. Finanzielle Mittel für die Durchführung der Programme innerhalb der verschiedenen Missionen.....	24
2.5. Laufende Ausgaben für die Verwaltung der Grundaufgaben.....	26
2.6. Gemeindevermögen.....	26
2.7. Einmalige Einnahmen und Ausgaben.....	27
2.8. Verschuldung.....	27
2.9. Gleichgewicht des laufenden und allgemeinen Teils und Kassagleichgewicht.....	28
3. Personal.....	28
4. Strategische Ziele, die innerhalb der Verwaltungsperiode verfolgt werden.....	30
OPERATIVER TEIL – 1.....	36
1. Analyse der Einnahmen.....	36
1.1. Laufende Einnahmen.....	36
1.2. Einnahmen aus Steuern.....	36
1.3. Laufende Zuweisungen.....	38

1.4 Außersteuerliche Einkünfte.....	38
1.5. Einnahmen auf Kapitalkonto.....	39
1.6. Einnahmen aus der Verringerung von Finanzanlagen.....	39
1.7. Aufnahme von Schulden.....	40
OPERATIVER TEIL – 2.....	41
1. Allgemeine Übersicht der Ausgaben nach Missionen.....	41
2.Übersicht der Programme nach Missionen.....	43
Analyse der Ausgaben.....	50
1. Laufende Ausgaben.....	51
1.1. Personalausgaben.....	51
1.2. Zuweisungen.....	52
2. Ausgaben auf Kapitalkonto.....	52
3. Ausgaben zur Erhöhung der Finanzanlagen.....	53
4. Ausgaben für die Rückzahlung von Schulden.....	54
5. Abschluss Schatzmeistervorschüsse.....	55
6. Ausgaben für Dienste auf Rechnung Dritter und Durchlaufposten.....	55

## Einleitung

Mit dem Landesgesetz Nr.11/2014 (Finanzgesetz 2015) wurde festgelegt, dass in der Autonomen Provinz Bozen, in den Gemeinden und Bezirksgemeinschaften die Bestimmungen im Bereich der Harmonisierung der Buchhaltungssysteme und der Bilanzgliederungen gemäß GvD vom 23.06.2011, Nr. 118 mit dem **Finanzjahr 2016** eingeführt werden. Die Reform der Harmonisierung der Buchhaltungssysteme legt einheitliche Haushaltsgrundsätze, einen gemeinsamen integrierten Kontenplan, einheitliche Modelle für den Finanz-, Wirtschafts- und Vermögenshaushalt sowie gemeinsame Modelle für den konsolidierten Haushalt mit den eigenen Körperschaften, Hilfskörperschaften, Unternehmen, abhängige und beteiligte Gesellschaften sowie sonstige abhängige Einrichtungen fest.

Die Gemeinden genehmigen jährlich einen **Haushaltsvoranschlag bezogen auf drei Jahre**, der aufgrund der in diesem Dokument enthaltenen strategische Leitlinien erstellt wurde. Der Haushaltsvoranschlag umfasst die Kompetenz- und Kassaveranschlagung des ersten Haushaltsjahres 2022 und die Kompetenzveranschlagung der Haushaltsjahre 2023 und 2024 gemäß den Grundsätzen der Einheit, Jährlichkeit, Gesamtdeckung, Vollständigkeit, Wahrheit, Ausgeglichenheit und Öffentlichkeit. Der Voranschlag des Haushaltsjahres 2022 stellt den Jahreshaushaltsvoranschlag der Finanzbuchhaltung dar. Unbeschadet der gesetzlich festgelegten Ausnahmefälle hat der Gesamtbetrag der Ausgaben dem Gesamtbetrag der Einnahmen zu entsprechen.

Der dreijährige Haushaltsvoranschlag gliedert sich in zwei Teile, einer für die Einnahmen und einer für die Ausgaben

Die Einnahmen gliedern sich in Titel und Typologie und zwar jeweils in Bezug auf die Herkunft und auf die Art der Einnahme.

Titel	Beschreibung
1	Laufende Einnahmen aus Steuern, Beiträgen und Ausgleichen
2	Laufende Zuweisungen
3	Aussersteuerliche Einnahmen
4	Einnahmen auf Kapitalkonto
5	Einnahmen aus der Verringerung von Finanzanlagen
6	Aufnahme von Schulden
7	Vorschüsse vom Schatzamt/Schatzmeister
9	Einnahmen für Dienste auf Rechnung Dritter und Durchgangsposten

Die Ausgaben sind in Missionen, welche die wichtigsten Aufgaben und strategischen Ziele darstellen, welche die Gemeinden verfolgen und in Programme, die homogene Tätigkeitsgruppen darstellen und dazu dienen, die im Rahmen der Missionen definierten Ziele zu verfolgen.

	Mission		Programm
1	Institutionelle Dienste; Verwaltung und Gebarung	1	Verwaltungsorgane
		2	Generalsekretariat
		3	Wirtschaftliche und finanzielle Verwaltung, Planung und Beschaffung
		4	Verwaltung der Einnahmen aus Steuern und Steuerdiensten

	Mission		Programm
		5	Verwaltung der Domänen- und Vermögensgüter
		6	Bauamt
		7	Wahlen und Volksbefragungen $\leftrightarrow$ Melde- und Standesamt
		8	Statistik und Informationssysteme
		9	Verwaltungstechnische Unterstützung für die örtlichen Körperschaften
		10	Personal
		11	Sonstige allgemeine Dienste
2	Gerichtswesen	1	Gerichtsämter
		2	Bezirksgefängnis und sonstige Dienste
3	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1	Orts- und Verwaltungspolizei
		2	Integriertes System für urbane Sicherheit
4	Unterrichtswesen und Recht auf Bildung	1	Vorschularbeit
		2	Sonstiges nicht universitäres Unterrichtswesen
		4	Universitätsausbildung
		5	Technische Oberschulen
		6	Zusatzdienste
		7	Recht auf Studium
5	Schutz und Aufwertung kultureller Güter und Tätigkeiten	1	Aufwertung der historisch interessanten Güter
		2	Kulturarbeit und verschiedene Initiativen im Kulturbereich
6	Jugend, Sport und Freizeit	1	Sport und Freizeit
		2	Jugend
7	Fremdenverkehr	1	Entwicklung und Aufwertung des Fremdenverkehrs
8	Raumordnung und Wohnbau	1	Städteplanung und Raumordnung
		2	Öffentlicher und geförderter Wohnbau
9	Nachhaltige Entwicklung und Schutz des Territoriums und der Umwelt	1	Schutz des Bodens
		2	Schutz, Aufwertung und Wiederherstellung der Umwelt
		3	Müllentsorgung
		4	Integrierter Wasserdienst
		5	Geschützte Bereiche, Naturparks, Schutz der Natur und Wald
		6	Gewässerschutz

	Mission		Programm
		7	Nachhaltige Entwicklung der Gemeinden in den Berggebieten
		8	Luftqualität und Verminderung der Luftverschmutzung
10	Transport und Recht auf Mobilitätsförderung	1	Transport auf Schienen
		2	Lokaler Nahverkehr
		3	Transport auf Wasser
		4	Sonstige Transportformen
		5	Straßennetz und -infrastrukturen
11	Rettungsdienst	1	Zivilschutz
		2	Eingriffe nach Naturkatastrophen
12	Soziale Rechte, Sozial- und Familienpolitik	1	Maßnahmen für Kleinkinder und Minderjährige sowie für Kinderhorte
		2	Maßnahmen für Menschen mit Behinderung
		3	Maßnahmen für Senioren
		4	Maßnahmen für von sozialer Ausgrenzung bedrohte Menschen
		5	Maßnahmen für Familien
		6	Maßnahmen für das Recht auf Wohnen
		7	Planung und Steuerung der sozio-sanitären und sozialen Dienste
		8	Kooperation und Verbandsarbeit
		9	Bestattungs- und Friedhofsdienste
13	Gesundheitsschutz	1	Regionaler Gesundheitsdienst $\leftrightarrow$ laufende ordentliche Finanzierung zur Garantie des Mindestbetriebsstandards
		2	Regionaler Gesundheitsdienst $\leftrightarrow$ laufende Zusatzfinanzierung zur Deckung des Mindestbetriebsstandards
		3	Regionaler Gesundheitsdienst $\leftrightarrow$ laufende Zusatzfinanzierung zur Deckung des Ungleichgewichts des laufenden Haushalts
		4	Regionaler Gesundheitsdienst $\leftrightarrow$ Ausgleich von Defiziten im Sanitätswesen betreffend vorangehende Geschäftsjahre
		5	Regionaler Gesundheitsdienst $\leftrightarrow$ Sanitätsinvestitionen
		6	Regionaler Gesundheitsdienst $\leftrightarrow$ Rückerstattung von Mehreinnahmen des NGD
		7	Sonstige Sanitätsausgaben
14	Wirtschaftliche Entwicklung und Wettbewerbsfähigkeit	1	Industrie, kleine und mittlere Unternehmen, Handwerk
		2	Handel $\leftrightarrow$ Vertriebsnetze $\leftrightarrow$ Verbraucherschutz
		3	Forschung und Innovation

Mission		Programm	
		4	Netzwerke und sonstige Dienste von öffentlichem Nutzen
15	Arbeits- und Berufsausbildungspolitik	1	Dienste für die Entwicklung des Arbeitsmarktes
		2	Berufsausbildung
		3	Beschäftigungsförderung
16	Landwirtschaft, Politik im Agrar- und Nahrungsmittelbereich und Fischerei	1	Entwicklung des Landwirtschaftssektors und der Lebensmittelproduktion
		2	Jagd und Fischerei
17	Energie und Diversifikation der Energiequellen	1	Energiequellen
18	Beziehungen zu den anderen Gebiets- und Lokalkörperschaften	1	Beziehungen zu den anderen Gebietskörperschaften
19	Internationale Beziehungen	1	Internationale Beziehungen und Kooperation in der Entwicklung
20	Fonds und Rückstellungen	1	Reservefonds
		2	Fonds für zweifelhafte Forderungen
		3	Sonstige Fonds
50	Staatsverschuldung	1	Zinsanteil Amortisation von Darlehen und Anleihen
		2	Kapitalanteil Amortisation von Darlehen und Anleihen
60	Finanzvorschüsse	1	Rückerstattung Schatzmeistervorschüsse
99	Dienste auf Rechnung Dritter	1	Dienste auf Rechnung Dritter und Durchgangsposten
		2	Vorschüsse zur Finanzierung des gesamtstaatlichen Gesundheitsdienstes

Die Programme sind in Makroaggregate, welche die wirtschaftliche Natur der Ausgaben darstellt und in Titeln gegliedert.

Titel		Makroaggregate	
1	Laufende Ausgaben	1	Einkommen aus nicht selbständiger Arbeit
		2	Steuern und Abgaben zu Lasten der Körperschaft
		3	Erwerb von Gütern und Dienstleistungen
		4	Laufende Zuwendungen
		5	Abgabenzuweisungen
		6	Ausgleichsfonds
		7	Passivzinsen
		8	Sonstige Ausgaben für Kapitalerträge
		9	Rückerstattungen und Berichtigungsposten der Einnahmen
		10	Sonstige laufende Ausgaben

Titel		Makroaggregate	
2	Investitionsausgaben	1	Investitionsabgaben zu Lasten der Körperschaft
		2	Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf
		3	Investitionsbeiträge
		4	Sonstige Investitionszuwendungen
		5	Sonstige Investitionsausgaben
3	Ausgaben zur Erhöhung der Finanzanlagen	1	Akquisitionen von Finanzanlagen
		2	Gewährung kurzfristiger Kredite
		3	Gewährung mittel-langfristiger Kredite
		4	Sonstige Ausgaben zur Erhöhung der Finanzanlagen
4	Rückzahlung von Darlehen	1	Rückzahlung von Obligationen
		2	Rückzahlung kurzfristiger Anleihen
		3	Rückzahlung von Darlehen und sonstigen mittel-langfristigen Finanzierungen
		4	Rückzahlung sonstiger Verbindlichkeiten
5	Abschluss Schatzmeistervorschüsse	1	Abschluss Schatzmeistervorschüsse
7	Ausgaben für Dienste auf Rechnung Dritter und Durchlaufposten	1	Ausgaben für Durchlaufposten
		2	Ausgaben für Dienste auf Rechnung Dritter

## Zusammensetzung der Verwaltungsorgane

### Bürgermeister

STAUDER HARALD	SVP
----------------	-----

### Gemeinderat

Name	Partei
GENETTI CHRISTIAN JOHANN	SVP
LADURNER DEBORAH	SVP
OBERKOLFER DIETER	DORFLISTE LANA
WINKLER ERNST	SVP
AGOSTI GABRIELE	INSIEME LANA
HILLEBRAND HELGA	SVP
TABER HELMUT	SVP
SCHWIENBACHER JESSICA	SVP
STAFFLER JOACHIM	DORFLISTE LANA
ZÖGGELER JÜRGEN	SVP
SPERGGER KARL	SVP
GANTERER KLAUS KASPAR	SVP kleines Edelweiß Pawigl Völlan
SANDRONI MARCO	LEGA SALVINI PREMIER
NOCK MARTIN CHRISTIAN	SVP
SCHÖPF NORBERT	SVP kleines Edelweiß Pawigl Völlan
GRUBER PETER	Südtiroler Freiheit
HOLZNER PHILIPP	Südtiroler Freiheit
STAUDER ROLAND	Freiheitliche
TABER STEFAN	SÜDTIROLER FREIHEIT
LAIMER ULRIKE	SVP
ANDREIS VALENTINA	SVP
KRAUS VERENA	DORFLISTE LANA
GADNER WERNER	SVP

### Gemeindeausschuss

Name	Zuständigkeit
STAUDER HARALD	Bauwesen, Bauwesen privat, Bilanz, Öffentliche Sicherheit, Öffentliche Veranstaltungen, Personal, Umwelt, Zivilschutz
ANDREIS VALENTINA	Familie, Geförderter Wohnbau, Kindergarten, Kinderhorte, Kultur, Schule, Sozialwesen, Verkehr
WINKLER ERNST	Gesundheitswesen, Mülldeponie, Müllabfuhr, Recyclinghof, Schneeräumung, Sozialwesen, Transport
AGOSTI GABRIELE	Infrastrukturen, Öffentliche Sicherheit, alle Belange der italienischen Bevölkerung
ZÖGGELER JÜRGEN	Gemeindepolizei, Gewerbezone, Industrie, Transport, Wirtschaft
SCHÖPF NORBERT	Fraktionen, Landwirtschaft, Forstwirtschaft
HILLEBRAND HELGA	Landwirtschaft, Forstwirtschaft, Märkte, Sozialwesen, Tourismus, Transport

1. Die externen Rahmenbedingungen

Zu den externen Rahmenbedingungen zählen alle Einflussfaktoren, die auf die Gemeinde Lana von außen einwirken und die Entwicklung beeinflussen. Die wesentlichen sind: Ökonomische Einflussfaktoren: Dienstleistung, Handwerk, Industrie, Landwirtschaft die Wirtschaft von Lana gründet auf vielen verschiedenen Säulen. Die überwiegend klein- und mittelständischen Unternehmen, die oft als Familienbetrieb geführt werden, müssen sich gegen internationale Konkurrenz und standardisierte Produkte durchsetzen sowie mit Konjunkturschwankungen zurecht kommen. Daraus folgt die Notwendigkeit, in der Gemeinde Rahmenbedingungen zu schaffen, die die Wettbewerbsfähigkeit der lokalen Betriebe unterstützt. Demografische und sozio-kulturelle Einflussfaktoren: Die Gemeindeverwaltung muss sich mit der steigenden Lebenserwartung sprich dem "Älterwerden" der Menschen auseinandersetzen. Gleichzeitig gilt es die Bedürfnisse der anderen Bevölkerungsgruppen wahrzunehmen. Herausforderungen wie die Entwicklung neuer Lebensmuster, die Jugendarbeit als öffentliche Aufgabe oder die Integration zuziehender Menschen müssen ebenso berücksichtigt werden wie die allgemeine Tendenz zu einer Polarisierung der Gesellschaft, die sich in Unterschieden in Bildung und Einkommen zeigt. Vor diesem Hintergrund wird die Gestaltung des Lebensraums ebenso zur Aufgabe wie die Entwicklung von Sozialkapital. Technologische Einflussfaktoren: Der allgemeine technische Fortschritt hat zum einen zu einer verbesserten Mobilität geführt, die nicht nur positive, sondern auch negative Effekte wie Umweltbelastungen zur Folge hat. Zum anderen hat vor allem die Etablierung des Internets als Massenmedium grundlegende Veränderungen gebracht. Die Gemeindeverwaltung kann sich diesen technologischen Entwicklungen nicht entziehen und hat die Aufgabe, die Vorteile auszuschöpfen und eventuelle negative Auswirkungen zu mindern. Ökologische Einflussfaktoren: Die Notwendigkeit einer nachhaltigen Entwicklung ist international anerkannt und ein entsprechender Wertewandel im Gange. Nicht nur die internationale Gesetzgebung verlangt nach einer effizienten und schonenden Nutzung der Umwelt, sondern auch der Wunsch nach langfristiger Lebensqualität, steigende Energiepreise oder die nicht absehbaren Folgen des Klimawandels machen Umweltbewusstsein und ein nachhaltiges Handeln zur Notwendigkeit. Politische und rechtliche Einflussfaktoren: Die Gemeinde muss sich der regionalen, nationalen und internationalen Gesetzgebung anpassen und entsprechende Änderungen umsetzen. Notwendig ist eine leistungsfähige Gemeindeverwaltung, die in der Lage ist, eine gesetzeskonforme Entwicklung voranzutreiben und Handlungsspielräume zur Schaffung von Lebensqualität zu nutzen. Weiterbildung, Transparenz sowie die Zusammenarbeit mit anderen Institutionen sind erforderlich.

2. Die sozioökonomische Situation

2.1 Bevölkerung

Die Bevölkerungsstatistik beeinflusst strategische Entscheidungen der Gemeinde und hat somit auch Auswirkung auf die Haushaltsplanung. Urbanistische Entscheidungen, Investitionsprogramme und die Gestaltung des Dienstleistungsangebotes der Gemeinde hängen unter anderem von der Bevölkerungszusammensetzung und -entwicklung ab.

Bevölkerung laut Volkszählung	11.251
-------------------------------	--------

	2016	2017	2018	2019	2020
Bevölkerung	12.048	12.288	12.511	12.559	12.566
davon:					
Frauen	6.221	6.321	6.426	6.454	6.440
Männer	5.825	5.965	6.085	6.105	6.117
Familien	5.177	5.272	5.374	5.398	5.463
Wohngemeinschaften	6	7	7	7	7

Bevölkerung zum 01.01.2020	12.559
Geburten im Bezugsjahr	134
Todesfälle im Bezugsjahr	122
Geburtenbilanz	12
Einwanderungen im Bezugsjahr	401
Auswanderungen im Bezugsjahr	408
Wanderungssaldo	-5
Bevölkerung zum 31.12.2020	12.566
davon:	
Im Vorschulalter 0-6 Jahre	994
Im schulpflichtigen Alter 7-14 Jahre	1.059
Im arbeitsfähigen Alter 15-29 Jahre	2.078
Erwachsene 30-65 Jahre	6.247
Senioren über 65 Jahre	2.188

Geburtenrate in den letzten 5 Jahren:

Jahr	Gemeinde	Provinz	Bezirk	Klasse
2016	11,71	10,69	11,04	10,17
2017	10,42	10,83	10,22	10,42
2018	11,59	10,26	9,72	10,19
2019	11,78	10,49	11,07	9,92
2020	10,66	10,38	10,06	9,40

Sterberate in den letzten 5 Jahren:

Jahr	Gemeinde	Provinz	Bezirk	Klasse
2016	5,81	7,76	8,08	7,49
2017	6,67	7,87	7,93	7,95
2018	5,83	7,57	7,08	7,81
2019	8,28	7,82	8,35	8,14
2020	9,71	9,10	8,42	9,96

## 2.2 Gebiet

Fläche	36,08 km <sup>2</sup>
--------	-----------------------

### Wasserressourcen

Beschreibung	Anzahl	Bemerkungen
Seen	1	
Flüsse und Bäche	2	

### Straßen

Das gemeindeeigene Straßennetz gemäß Art. 4 des L.G. vom 19.08.1991, Nr. 24 umfasst folgende Straßen und Wege:

Beschreibung	Anzahl	Wert	Bemerkungen
Staatsstraßen	/	0 km	
Landesstraßen	/	5 km	
Gemeindestraßen	/	109 km	
Nebenstraßen	/	41,85 km	
Autobahnen	/	- km	

Das ländliche Straßennetz der Gemeinde beträgt 39,302 km. Auf diesen Straßen und Güterwegen ist die Gemeindeverwaltung für die ordentliche Instandhaltung und Schneeräumung zuständig. Die Gemeindeverwaltung erhält für diesen Dienst einen jährlichen Landesbeitrag, der sich nach dem Zustand und der geographischen Lage der einzelnen Straßen richtet. Die sich ergebende Kostendifferenz übernimmt zur Gänze die Gemeinde.

### Geltende urbanistische Pläne

Beschreibung	Ja/Nein	Wenn JA, Datum und Angaben der Genehmigungsmaßnahme
Bauleitplan beschlossen	JA	Beschluss Landesregierung Nr. 2597 vom 26.10.2009
Bauleitplan genehmigt	JA	Beschluss Landesregierung Nr. 2597 vom 26.10.2009
Bauprogramm	JA	Beschluss Landesregierung Nr. 2597 vom 26.10.2009
Plan für Wohnbauzonen	JA	Beschluss Landesregierung Nr. 2597 vom 26.10.2009
Gefahrenzonenplan	JA	Ratsbeschluss 59 vom 29.10.2015
Ensembleschutz	JA	Beschluss Landesregierung 2791 vom 28.07.2008

### Plan für Gewerbegebiet

Beschreibung	Ja/Nein	Wenn JA, Datum und Angaben der Genehmigungsmaßnahme
Industrie	JA	Beschluss Landesregierung 685 vom 09.06.2015

Handwerk	NEIN	
Handel	NEIN	
Sonstige Pläne (Beschreibung)	NEIN	

### 2.3. Die Infrastrukturen

#### Im Gebiet befindliche Infrastrukturen

Art	2021		2022		2023		2024	
	Anzahl	Wert	Anzahl	Wert	Anzahl	Wert	Anzahl	Wert
Kinderkrippen (Anz. Sektionen)	2	18 Plätze						
Kindergärten (Anz. Sektionen)	18	410 Plätze						
Volksschulen (Anz. Klassen)	42	695 Plätze						
Mittelschulen (Anz. Klassen)	21	430 Plätze						
Altenwohnungen	1	25 Plätze						
Gemeindeapotheken	-	/	-	/	-	/	-	/

Art	2021		2022		2023		2024	
	Anzahl	Wert	Anzahl	Wert	Anzahl	Wert	Anzahl	Wert
Kanalisationsnetz - Niederschlagswasser	/	3 km						
Kanalisationsnetz - Abwässer	/	59 km						
Kanalisationsnetz - Mischwasser	/	66 km						
Kläranlage	NEIN	/	NEIN	/	NEIN	/	NEIN	/
Wasserleitungsnetz	/	169 km						
Durchführung der Wasserversorgung und Abwasserentsorgung	NEIN	/	NEIN	/	NEIN	/	NEIN	/
Grünflächen, Parkanlagen und Gärten	-	4 ha						
Öffentliche Beleuchtungspunkte	960	/	960	/	960	/	960	/
Gasverteilungsnetz	/	42 km						
Gemeindeeigene Glasfaser	/	- km						
Müllsammlung - Hausmüll	/	1758650 kg						
Müllsammlung - Industiemüll	/	- kg						
Getrennte Müllsammlung	NEIN	2588710 kg						
Müllhalde	NEIN	/	NEIN	/	NEIN	/	NEIN	/

Art	2021		2022		2023		2024	
	Ja/Nein	Anzahl	Ja/Nein	Anzahl	Ja/Nein	Anzahl	Ja/Nein	Anzahl
Betriebsmittel	/	18	/	18	/	18	/	18
Kraftfahrzeuge	/	21	/	21	/	21	/	21

EDV Zentrum	NEIN	/	NEIN	/	NEIN	/	NEIN	/
Personal Computer	/	78	/	78	/	78	/	78

Art	2021		2022		2023		2024	
	Anzahl	Wert	Anzahl	Wert	Anzahl	Wert	Anzahl	Wert
Sportanlagen	10	- ha						
Kinderspielplätze	31	/	31	/	31	/	31	/
Bibliotheken	2	84500 Ausleihungen	2	84500 Ausleihungen	2	84500 Ausleihungen	2	84500 Ausleihungen
Museen	2	/	2	/	2	/	2	/

Art	2021		2022		2023		2024	
	Anzahl	Wert	Anzahl	Wert	Anzahl	Wert	Anzahl	Wert
Altersheim	2	164 Plätze						
Gemeindeeigene Wohnungen	10	/	10	/	10	/	10	/
Mehrzweckgebäude	3	/	3	/	3	/	3	/
Musikpavillons	2	/	2	/	2	/	2	/
Feuerwehrhalle	4	/	4	/	4	/	4	/

In den folgenden Tabellen werden die Eckdaten für die einzelnen Dienste der Gemeinden aufgelistet.

Wasserversorgung	Anzahl	Wert	Bemerkungen
Wassereinspeisung	/	- m³	25 - 100 sek/l
Wasserverkauf	/	- m³	
Wasserverlust	/	- %	
Anschlüsse	/	-	
Versorgte Personen	/	12000	
Nicht versorgte Personen	/	-	
Versorgungsgebiet	/	- km²	
Durchschnittsverbrauch Haushaltskunde pro Kopf und Tag	/	- m³	
Quellen	-	/	
Tiefbrunnen	-	/	
Wasserstuben	-	/	

Abwasserentsorgung	Anzahl	Wert	Bemerkungen

Versorgte Personen	/	12000	
Nicht versorgte Personen	/	-	
Angeschlossene Immobilien	/	2013	
Fläche	/	38,08 km²	

Strom- und Gasversorgung	Anzahl	Wert	Bemerkungen
Nennleistung	-	/ kW	
Stromverkauf	-	/ kWh	
Jahreshöchstlast	-	/ kW	
Kunden	-	/	
Versorgte Personen	-	/	
Fläche	38,08	/ km²	
Beleuchtete Straßen	97	/ km	

Abfallbewirtschaftung	Anzahl	Wert	Bemerkungen
Haushalte	5422	/	
Andere Nutzer	1083	/	

Fernwärme	Anzahl	Wert	Bemerkungen
0	0	0	

#### 2.4 Lokale Wirtschaft

Mit Beschlussniederschrift des Gemeinderates Nr. 13 vom 14.05.2009 wurde der Gemeindeplan für die mittleren Handelsbetriebe im Sinne von Artikel 3, Komma 1 des Landesgesetzes Nr. 7 vom 17.02.2000 "Neue Handelsordnung" genehmigt und hat für fünf Jahre Gültigkeit. Mit Ratsbeschluss Nr. 27 vom 22.07.2009 wurde der Gemeindeplan für Großverteilungsbetriebe genehmigt. Insgesamt sind im Gemeindegebiet von Lana Handelsbetriebe mit insgesamt 23.292 m² Verkaufsfläche tätig. Im Wirtschaftszweig Fremdenverkehr sind derzeit 258 Betriebe zu verzeichnen.

Bereiche	Anzahl
Landwirtschaft	565
Industrie	218
Handel	158
Dienstleistung	696
<b>Summe</b>	<b>1.637</b>

## STRATEGISCHER TEIL – ANALYSE DER INTERNEN BEDINGUNGEN

### 1. Abhängige Körperschaften

In der Folge werden die beteiligten Gesellschaften der Körperschaft aufgelistet.

Gesellschaft		Beteiligung
Società		Partecipazione
		Prozent
		Percentuale
1	Selfin GmbH/Srl	0,19%
2	Südtiroler Gemeindenverband Gen./Consorzio dei Comuni della Prov. di Bolzano Soc. Coop.	0,81%
3	Eco-Center AG/spa	2,28%
4	Genossenschaft Familien- und Seniordienste Lana / Assistenza alle famiglie ed agli anziani soc. coop. a.r.l. Lana	4%
5	Vereinshaus Völlan	98,31%
6	Südtiroler Einzugsdienste AG / Alto Adige Riscossioni SPA	0,45%
7	Südtiroler Energieverband SEV / Unione Energia SEV	0,27%
8	Einkaufsgenossenschaft Emporium/ Consorzio d'acquisto Emporium	1,32%

### 2. Allgemeine strategische Leitlinien für den Einsatz der Ressourcen und Verpflichtungen

#### 2.1. Dreijahresprogramm der öffentlichen Arbeiten und Investitionen

Arbeit/Projekt N. 113		Erweiterung der Videoüberwachungsanlage			
APP	Cod. 118	Kapitel	2022	2023	2024
U	10052.02.010900001	STRASSENWESEN - BAU, ERWEITERUNG UND AUSSERORDENTLICHE INSTANDHALTUNG DER STRASSEN UND PLÄTZE	180.000,00 €	0,00 €	0,00 €

#### 2.2. Projekte und Arbeiten, die noch nicht abgeschlossen sind

Arbeit/Projekt N. 104		Kreisverkehr "Lanafruit"						
APP	Cod. 118	Kapitel	Laufendes Jahr			Dreijährige Planung		
			Ansatz	Fstg./Vpfl.	Kass./Gez.	2022	2023	2024
U	10052.02.010900001	STRASSENWESEN - BAU, ERWEITERUNG UND AUSSERORDENTLICHE INSTANDHALTUNG DER STRASSEN UND PLÄTZE	150.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	500.000,00 €	0,00 €

Arbeit/Projekt N. 100		Waldkindergarten Klosterbühel						
APP	Cod. 118	Kapitel	Laufendes Jahr			Dreijährige Planung		
			Ansatz	Fstg./Vpfl.	Kass./Gez.	2022	2023	2024
E		FPV	50.498,24 €	50.498,24 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
U	04012.02.010900001	KINDERGARTEN - BAU UND AUSSERORDENTLICHE INSTANDHALTUNG DER KINDERGARTENGEBAUDE	0,00 €	0,00 €	0,00 €	250.000,00 €	0,00 €	0,00 €
U	09022.02.020100001	PARK- UND GARTENANLAGEN - VERSCHIEDENE AUSSERORDENTLICHE INSTANDHALTUNGEN	50.498,24 €	50.498,24 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Arbeit/Projekt N. 111		Eisstocksportplatz - Erweiterung und Erneuerung						
-----------------------	--	---	--	--	--	--	--	--

APP	Cod. 118	Kapitel	Laufendes Jahr			Dreijährige Planung		
			Ansatz	Fstg./Vpfl.	Kass./Gez.	2022	2023	2024
U	06012.02.01090004	SPORT - BAU UND AUSSERORDENTLICHE INSTANDHALTUNG SPORTANLAGEN	500.000,00 €	11.095,66 €	11.095,66 €	420.000,00 €	0,00 €	0,00 €

Arbeit/Projekt N. 38 Bau Feuerwehrhalle Voellan

APP	Cod. 118	Kapitel	Laufendes Jahr			Dreijährige Planung		
			Ansatz	Fstg./Vpfl.	Kass./Gez.	2022	2023	2024
E		FPV	764.212,74 €	764.212,74 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
U	11012.02.01090009	F.F./ZIVILSCHUTZ - FEUERWEHRHALLE VOELLAN	1.764.212,74 €	765.581,58 €	1.368,84 €	2.500.000,00 €	1.000.000,00 €	0,00 €

Arbeit/Projekt N. 41 Erweiterung Kindergarten Laurin

APP	Cod. 118	Kapitel	Laufendes Jahr			Dreijährige Planung		
			Ansatz	Fstg./Vpfl.	Kass./Gez.	2022	2023	2024
E		FPV	4.390,40 €	4.390,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
U	04012.02.01090003	KINDERGARTEN - ERWEITERUNG KINDERGARTEN LAURIN	876.480,64 €	16.480,64 €	4.932,46 €	3.750.000,00 €	0,00 €	0,00 €

ZWELFHUNDERT PROGRAMMIERUNG ZUM ERWEIS VON LIEFERUNGEN UND DREIJAHRIGEN UNTERNEHMEN 2022-2023									
PROGRAMMIERUNG BIRNENALZ PERIODO ACQUISIZIONE DI FORNITURE E SERVIZI 2022-2023									
Oggetto / bene	Tipologia / Tipo	Inizio procedimento	Durata / Durata	Scadenza / Scadenza	2022	2023	Importo complessivo netto / Importo complessivo netto	Entrata / Entrata	Entrata / Entrata
		di appalto / Beginn des Vergabeverfahrens		/ Fälligkeit			per categoria / per categoria	2022	2023
Beleuchtungsprojekt - Isalun 4	Investimento / A	2022	36 Monate			80.000,00 €	80.000,00 €		
Brandchutz (Wartung Feuerlöscher, Wandhydranten)	Servizio / Dienstleistung	2022	3 Jahre		15.000,00 €	15.000,00 €	30.000,00 €		
Wartung Brandmeldeanlagen	Servizio / Dienstleistung	2022	3 Jahre		10.000,00 €	10.000,00 €	20.000,00 €		
Kleintier und Kleintierkassen	Servizio / Dienstleistung	2022	1 Jahr		15.000,00 €		15.000,00 €		
Blattentzug	Investimento / A	2022	3 Jahre		100.000,00 €	100.000,00 €	200.000,00 €		
Stybus	Servizio / Dienstleistung	2022	1 Jahr		150.000,00 €		150.000,00 €		
Wartung Aufzüge	Servizio / Dienstleistung	2022	3 Jahre		9.000,00 €	9.000,00 €	18.000,00 €		
Wartung Heizanlage	Servizio / Dienstleistung	2022	3 Jahre		22.500,00 €	22.500,00 €	45.000,00 €		
Wartung Sprinkler	Servizio / Dienstleistung	2022	1 Jahr		14.000,00 €		14.000,00 €		
Installation und Instandhaltung	Servizio / Dienstleistung	2022	1 Jahr		35.000,00 €		35.000,00 €		
Ankauf (Elektronik) für Gewandelektronik	Fornitura / Lieferung	2022	1 Jahr		37.000,00 €		37.000,00 €		
Instandhaltung an TWR-Leuchten	Servizio / Dienstleistung	2022	1 Jahr		35.000,00 €		35.000,00 €		
Ankauf Material für Gewandhydrantiker	Servizio / Dienstleistung	2022	1 Jahr		11.000,00 €		11.000,00 €		
Wartung Lüftungsmittel	Servizio / Dienstleistung	2022	3 Jahre		10.000,00 €	10.000,00 €	20.000,00 €		
PR arbeiten	Servizio / Dienstleistung	2022	1 Jahr		40.000,00 €		40.000,00 €		
San Natarali / Utage	Fornitura / Lieferung	2022	2022-2024 (3 Jahre)	2024	144.200,00 €		144.200,00 €		
Assicurazione dell'edilizia degli oli pend / Entrate Lohnverrechnung	Servizio / Dienstleistung	2022	2022-2024 (3 Jahre)	2024	24.300,00 €		24.300,00 €		
Acquisto di carbone per automazione / Ankauf von Kohle	Fornitura / Lieferung	2022	2022-2024 (3 Jahre)	2024	40.840,00 €		40.840,00 €		
Costruzione della microstruttura per la prima infanzia a Lana / Führung der Kindertagesstätte Lana TAGESMUTTER	Servizio / Dienstleistung	2022	2022-2024 (3 Jahre)	2024	140.000,00 €		140.000,00 €		
Costruzione Lido Lana / Costruzione Lido Lana	Servizio / Dienstleistung	2022						72.000,00 €	72.000,00 €
Utage / Servizio elettrico	Fornitura / Lieferung	2023	2023-2026 (4 Jahre)	2026	500.000,00 €		500.000,00 €		
Costruzione di rete elettrica e telecomunicazioni	Servizio / Dienstleistung	2022	2022-2023	2023	140.000,00 €		140.000,00 €		
Assicurazione Instandhaltung von öffentlichen Gebäuden/Assicurazione ordinaria del verde pubblico	Servizio / Dienstleistung	2022	2022-2024 (3 Jahre)	2024	100.000,00 €		100.000,00 €		
Fornitura Pellets da riscaldamento / Lieferung Pellets für die Heizung	Fornitura / Lieferung	2023	2023-2024 (2 Jahre)	2024	77.326,64 €		77.326,64 €		
Appalto del servizio di igombero neve nel capoluogo / Ausbeseitigung des Schneeeinwurfsgebietes im Hauptort	Servizio / Dienstleistung	2020	2020-2021-2024 (2025)	2025	30.000,00 €		30.000,00 €		
Fornitura di gasolio da riscaldamento / Lieferung von Heizöl	Fornitura / Lieferung	2022	24 Monate	2024	95.000,00 €		11.000,00 €		
Costruzione Pannello Wärmepumpe	Servizio / Dienstleistung	2020	9 Jahre		80.000,00 €		80.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
Ankauf Nutzfahrzeug (LKW) anstatt VWVW/ Acquisto di veicoli di servizio	Fornitura / Lieferung	2023	5X		30.000,00 €		30.000,00 €		
Ankauf Nutzfahrzeug (VWVW) Acquisto di veicoli di servizio	Fornitura / Lieferung	2023	5X		30.000,00 €		30.000,00 €		
Ankauf Betonmischbaul	Fornitura / Lieferung	2023	5X		10.000,00 €		10.000,00 €		

### 2.3. Steuern, Gebühren und Tarife

Für 2022 noch nicht genehmigt.

### 2.4. Finanzielle Mittel für die Durchführung der Programme innerhalb der verschiedenen Missionen

#### 2.4.1. Analyse der Einnahmen nach Titeln

Die folgende Abbildung stellt die Einnahmen nach Titel und Typologie, bezogen auf den Dreijahreszeitraum der Finanzplanung und die Entwicklung der Einnahmen nach Titeln und Kategorie der vergangenen zwei Jahre dar.

Titel	Typologie	Typologie	Laufendes Jahr				Dreijährige Planung		
			Festgestellt	Ansatz	Festgestellt	Kassiert	2022	2023	2024
0			0,00 €	4.064.580,09 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Summe</b>			<b>0,00 €</b>	<b>4.064.580,09 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

1	101	Steuern, Abgaben und gleichgesetzte Einnahmen	5.167.207,03 €	6.185.727,80 €	4.809.984,81 €	309.977,24 €	6.182.000,00 €	6.182.000,00 €	6.182.000,00 €
	104	Abgabenbeteiligungen	13.818,76 €	4.000,00 €	0,00 €	0,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €
<b>Summe</b>			<b>5.181.025,79 €</b>	<b>6.189.727,80 €</b>	<b>4.809.984,81 €</b>	<b>309.977,24 €</b>	<b>6.184.500,00 €</b>	<b>6.184.500,00 €</b>	<b>6.184.500,00 €</b>
2	101	Laufende Zuweisungen von öffentlichen Verwaltungen	8.170.956,12 €	5.431.036,93 €	5.103.427,86 €	1.109.292,14 €	4.579.160,00 €	4.577.000,00 €	3.877.000,00 €
<b>Summe</b>			<b>8.170.956,12 €</b>	<b>5.431.036,93 €</b>	<b>5.103.427,86 €</b>	<b>1.109.292,14 €</b>	<b>4.579.160,00 €</b>	<b>4.577.000,00 €</b>	<b>3.877.000,00 €</b>
3	100	Verkauf von Gütern und Diensten und Einnahmen aus der Verwaltung von Gütern	3.699.803,13 €	4.438.836,84 €	979.810,36 €	770.647,66 €	4.169.440,00 €	4.168.200,00 €	4.168.200,00 €
	200	Einnahmen aus der Tätigkeit zur Kontrolle und Bekämpfung von Rechtswidrigkeiten und unerlaubten Handlungen	78.474,04 €	160.742,60 €	210.707,66 €	164.211,06 €	194.000,00 €	194.000,00 €	194.000,00 €
	300	Aktivzinsen	42.798,65 €	35.000,00 €	27.025,65 €	27.025,65 €	35.000,00 €	35.000,00 €	35.000,00 €
	400	Andere Einnahmen aus Kapitaleinkünften	10.200,00 €	10.000,00 €	10.200,00 €	10.200,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
	500	Rückerstattungen und andere laufende Einnahmen	710.868,78 €	731.376,19 €	452.277,51 €	431.388,68 €	692.000,00 €	692.000,00 €	692.000,00 €
<b>Summe</b>			<b>4.542.144,60 €</b>	<b>5.375.955,63 €</b>	<b>1.680.021,18 €</b>	<b>1.403.473,05 €</b>	<b>5.100.440,00 €</b>	<b>5.099.200,00 €</b>	<b>5.099.200,00 €</b>
4	200	Investitionsbeiträge	3.956.661,24 €	14.373.559,31 €	8.797.226,10 €	3.286.166,68 €	8.725.200,00 €	3.525.200,00 €	2.525.200,00 €
	400	Einnahmen aus der Veräußerung von beweglichen und unbeweglichen Gütern	21.000,00 €	2.612.900,00 €	34.400,00 €	30.400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	500	Sonstige Einnahmen auf Kapitalkonto	1.274.579,23 €	1.680.596,36 €	411.137,72 €	376.941,36 €	700.000,00 €	700.000,00 €	700.000,00 €
<b>Summe</b>			<b>5.252.240,47 €</b>	<b>18.667.055,67 €</b>	<b>9.242.763,82 €</b>	<b>3.693.508,04 €</b>	<b>9.425.200,00 €</b>	<b>4.225.200,00 €</b>	<b>3.225.200,00 €</b>
6	200	Aufnahme von kurzfristigen Schulden	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	300	Aufnahme von Darlehen und sonstige mittel-/langfristige Finanzierungen	322.411,24 €	2.350.000,00 €	1.916.923,00 €	1.916.923,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Summe</b>			<b>322.411,24 €</b>	<b>2.350.000,00 €</b>	<b>1.916.923,00 €</b>	<b>1.916.923,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
7	100	Vorschüsse vom Schatzamt/Schatzmeister	0,00 €	1.000.000,00 €	0,00 €	0,00 €	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €
<b>Summe</b>			<b>0,00 €</b>	<b>1.000.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1.000.000,00 €</b>	<b>1.000.000,00 €</b>	<b>1.000.000,00 €</b>
9	100	Einnahmen auf Durchgangsposten	2.825.669,34 €	3.850.000,00 €	3.439.012,54 €	3.439.012,54 €	3.650.000,00 €	3.650.000,00 €	3.650.000,00 €
	200	Einnahmen für Dienste auf Rechnung Dritter	28.913,37 €	200.000,00 €	25.651,22 €	25.651,22 €	200.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €
<b>Summe</b>			<b>2.854.582,71 €</b>	<b>3.850.000,00 €</b>	<b>3.464.663,76 €</b>	<b>3.464.663,76 €</b>	<b>3.850.000,00 €</b>	<b>3.850.000,00 €</b>	<b>3.850.000,00 €</b>
<b>Gesamtsumme</b>			<b>26.323.360,93 €</b>	<b>46.928.356,12 €</b>	<b>26.217.784,43 €</b>	<b>11.897.837,23 €</b>	<b>30.139.300,00 €</b>	<b>24.935.900,00 €</b>	<b>23.235.900,00 €</b>

## 2.5. Laufende Ausgaben für die Verwaltung der Grundaufgaben

### 2.5.1. Analyse der laufenden Ausgaben nach Missionen

Mission	Mission	2020	Laufendes Jahr		Dreijährige Planung			
		Verpflichtet	Ansatz	Verpflichtet	Bezahlt	2022	2023	2024
1	Institutionelle Dienste; Verwaltung und Gebarung	3.752.914,54 €	4.515.428,56 €	3.123.557,64 €	2.604.502,60 €	4.405.050,00 €	4.383.550,00 €	4.383.550,00 €
3	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	529.281,83 €	553.075,56 €	379.318,47 €	349.773,08 €	534.500,00 €	534.500,00 €	534.500,00 €
4	Unterrichtswesen und Recht auf Bildung	1.364.548,41 €	1.703.391,39 €	1.336.168,84 €	741.227,64 €	1.588.100,00 €	1.536.100,00 €	1.536.100,00 €
5	Schutz und Aufwertung kultureller Güter und Tätigkeiten	883.016,06 €	1.110.295,58 €	878.587,65 €	670.254,64 €	970.400,00 €	970.400,00 €	970.400,00 €
6	Jugend, Sport und Freizeit	365.303,46 €	485.891,21 €	389.441,57 €	203.377,26 €	321.300,00 €	321.300,00 €	321.300,00 €
7	Fremdenverkehr	594.011,80 €	1.086.217,53 €	287.925,33 €	258.197,80 €	900.000,00 €	900.000,00 €	900.000,00 €
8	Raumordnung und Wohnbau	1.500,00 €	1.700,00 €	1.700,00 €	0,00 €	1.700,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
9	Nachhaltige Entwicklung und Schutz des Territoriums und der Umwelt	2.890.426,28 €	3.043.976,27 €	2.122.928,41 €	1.418.430,71 €	3.077.150,00 €	3.057.650,00 €	3.057.650,00 €
10	Transport und Recht auf Mobilitätsförderung	1.262.303,87 €	1.612.310,38 €	1.317.711,34 €	906.628,91 €	1.363.000,00 €	1.363.000,00 €	1.363.000,00 €
11	Rettungsdienst	114.453,94 €	127.374,09 €	108.702,93 €	72.429,69 €	114.500,00 €	116.000,00 €	116.000,00 €
12	Soziale Rechte, Sozial- und Familienpolitik	1.084.073,72 €	1.509.223,45 €	1.214.882,32 €	655.116,49 €	1.292.700,00 €	1.290.200,00 €	1.290.200,00 €
14	Wirtschaftliche Entwicklung und Wettbewerbsfähigkeit	121.737,20 €	181.210,70 €	103.971,92 €	44.936,27 €	168.900,00 €	168.900,00 €	168.900,00 €
16	Landwirtschaft, Politik im Agrar- und Nahrungsmittelbereich und Fischerei	16.500,00 €	44.450,00 €	43.050,00 €	16.600,00 €	15.700,00 €	15.700,00 €	15.700,00 €
20	Fonds und Rückstellungen	0,00 €	941.391,91 €	0,00 €	0,00 €	470.300,00 €	470.300,00 €	470.300,00 €
<b>Summe</b>		<b>12.980.071,11 €</b>	<b>16.915.936,63 €</b>	<b>11.307.946,42 €</b>	<b>7.941.475,09 €</b>	<b>15.243.300,00 €</b>	<b>15.129.100,00 €</b>	<b>15.129.100,00 €</b>

## 2.6. Gemeindevermögen

Folgende Abbildung gibt Aufschluss über die Vermögenssituation der Gemeinde, unterteilt in Aktiva und Passiva und bezogen auf die letzte genehmigte Abschlussrechnung 2020.

Beschreibung	2020	2021
A) FORDERUNGEN GEGENÜBER DEM STAAT UND SONSTIGEN ÖFFENTLICHEN VERWALTUNGEN AUFGRUND DER BETEILIGUNG AM DOTATIONSFONDS		0,00 €
B) ANLAGEGÜTER	137.246.763,63 €	139.418.239,50 €
C) UMLAUFVERMÖGEN	16.305.764,50 €	17.254.215,59 €

D) ANTIZIPATIVE UND TRANSITORISCHE RECHNUNGSABGRENZUNGEN	0,00 €	0,00 €
<b>GESAMT AKTIVA</b>	<b>153.552.528,13€</b>	<b>156.672.455,09 €</b>
A) NETTOVERMÖGEN	124.278.815,36 €	125.809.038,08 €
B) RISIKO- UND ABGABENRÜCKSTELLUNGEN	720.000,00 €	643.000,00 €
C) ABFERTIGUNGEN	130.000,00 €	150.000,00 €
D) VERBINDLICHKEITEN	9.344.303,08 €	8.955.851,83 €
E) ANTIZIPATIVE UND TRANSITORISCHE RECHNUNGSABGRENZUNGEN UND INVESTITIONSBEITRÄGE	19.079.409,69 €	21.114.567,18 €
<b>GESAMT PASSIVA</b>	<b>153.552.528,13€</b>	<b>156.672.455,09 €</b>

## 2.7. Einmalige Einnahmen und Ausgaben

App	Kapitel	Beschreibung	Dreijährige Planung		
APP	Cod. 118	Kapitel	2022	2023	2024
U	20021.10.010301	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	30.300,00 €	30.300,00 €	30.300,00 €
<b>Summe</b>			<b>30.300,00 €</b>	<b>30.300,00 €</b>	<b>30.300,00 €</b>

## 2.8. Verschuldung

Die Ausgaben für die Rückzahlung der Kapitalanteile und Zinsen von Darlehen und Anleihen im Dreijahreszeitraum sind wie folgt zusammengesetzt.

Jahr	Kapitalanteil	Zinsen	Insgesamt
2022	639.358,16 €	9.972,60 €	649.330,76 €
2023	612.225,08 €	8.668,28 €	620.893,36 €
2024	582.495,91 €	7.312,95 €	589.808,86 €

Der Stand der Restschuld wird sich im Dreijahreszeitraum wie folgt entwickeln, unter Berücksichtigung der geltenden Bestimmungen und Einschränkungen:

Jahr	2022	2023	2024
Restschuld	5.021.030,57 €	4.381.672,41 €	3.769.447,33 €
Neue Darlehen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rückzahlung Kapital	639.358,16 €	612.225,08 €	582.495,91 €

Vorzeitige Tilgung			
Andere Änderungen +/-			
Restschuld am Jahresende	4.381.672,41 €	3.769.447,33 €	3.188.951,42 €

## 2.9. Gleichgewicht des laufenden und allgemeinen Teils und Kassagleichgewicht

Das Kassagleichgewicht bezogen auf das Jahr 2021 beträgt:

Kassafond zum 01.01.2021	9.884.553,70 €
Einnahmen	0,00 €
Zahlungen	0,00 €
Voraussichtlicher Kassafond zum 31.12.2021	9.884.553,70 €

## 3. Personal

Der geltende Stellenplan der Gemeinde Lana umfasst 103,60 Stellen bemessen in Vollzeitarbeitseinheiten (38 Stunden). 106 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter stehen in einem abhängigen Arbeitsverhältnis mit der Gemeinde, davon sind 60 Frauen und 46 Männer.

	2017	%	2018	%	2019	%	2020	%	2021	%
Bedienstete mit unbefristeten Arbeitsverhältnis	76,28	92,75%	78,57	93,70%	81,71	91,82%	85,08	93,01%	88,17	92,69%
Bedienstete mit befristeten Arbeitsverhältnis	5,98	7,25%	5,28	6,30%	7,28	8,18%	6,39	6,99%	6,8	7,31%
<b>Summe Bedienstete</b>	<b>82,22</b>	<b>100,00%</b>	<b>83,85</b>	<b>100,00%</b>	<b>88,99</b>	<b>100,00%</b>	<b>91,47</b>	<b>100,00%</b>	<b>92,97</b>	<b>100,00%</b>

Berufsbild	Bedienstete	Frauen	Männer
Qualifiziertes Reinigungspersonal / Heimgelhilfe	11	11	0
Qualifizierte Köchin / qualifizierte Raumpflegerin	1	1	0
Qualifizierter Koch	4	3	1
Qualifizierter Arbeiter	11	0	11
Bürohilfe auch mit Aufgaben der Anwendung von EDV-Programmen	1	1	0
Spezialisierter Arbeiter	6	0	6
Zustellbeamter mit Beamtenfunktion	1	0	1
Gemeinde- und Lebensmittelpolizist	6	1	5
Verwaltungsbeamter auch mit Aufgaben der Anwendung von EDV-Programmen	9	6	3
Hochspezialisierter Arbeiter	6	0	6
Koch	1	0	1
Bibliothekar	4	3	1
Technischer Assistent / Zeichner mit Reifeiplom / Geometer	1	1	0

Berufsbild	Bedienstete	Frauen	Männer
Verwaltungsassistent	28	25	1
Funktionär der Gemeinde- und Lebensmittelpolizei	1	0	1
Verwaltungsassistent mit Diplom über ein mindestens zweijähriges Universitätsstudium	4	2	2
Fachingenieur mit Berufsbefähigung	1	0	1
Geometer mit Berufsbefähigung	4	2	2
Bibliothekar mit Diplom	1	1	0
Funktionär der Verwaltung oder des Rechnungswesens	4	3	1
Ingenieur / Architekt / Geologe	1	0	1
Vize-Gemeindesekretär	1	0	1
Gemeindesekretär	1	0	1
<b>Summe</b>	<b>106</b>	<b>60</b>	<b>46</b>

#### 4. Strategische Ziele, die innerhalb der Verwaltungsperiode verfolgt werden

Die Programmatischen Erklärungen des Bürgermeisters beinhalten die im Laufe der Verwaltungsperiode 2020 - 2025 zu realisierenden Initiativen und Projekte. Sie sind in der Sitzung des Gemeinderates vom 27.10.2020 genehmigt worden.

##### Programmatische Erklärung des Bürgermeisters 2020-2025

###### Lebenswertes Lana

- Weitere Aufwertung der Naherholungsgebiete Gaulschlucht und Falschauer
- Verlegung zukünftiger Stromleitungen unter die Erde
- Weiterer Abbau der öffentlichen Verschuldung (in den vergangenen Jahren bereits um 2/3 reduziert)
- Förderung der aktiven Bürgerbeteiligung
- Sonderbedingungen für Lananer Bürgerinnen und Bürger durch Familien-, Senioren-, Ehrenamtskarten
- Gezielte Förderung von Qualitätsveranstaltungen
- Unterstützung für Vereine und Ehrenamt

###### Familie – Kinder - Wohnen

- Steuerliche Belastung der Familien niedrig halten – familienfreundliche und sozial verträgliche Gestaltung der Tarife
- Umsetzung der vorgesehenen Wohnbauzonen
- Geförderten Wohnbau weiterhin den Bedürfnissen der Familien aus Lana angepasst halten
- Förderung von Maßnahmen zur Vereinbarkeit von Familie und Beruf
- Kleinkindbetreuung (Kindertagesstätten und Tagesmütter) auch weiterhin den Bedürfnissen der Familien anpassen
- Erweiterung und Verbesserung des Angebots der Ferien- und Nachmittagsbetreuung für Kinder und Jugendliche
- Erhalt und Schaffung attraktiver Spielplätze für Kinder und Familien
- Einsetzung Familienbeirat

###### Senioren

- Einbindung der Senioren und ihres Wissens bei Gemeindeentscheidungen

- Förderung der Teilhabe am gesellschaftlichen Leben, besonders durch Unterstützung der Tätigkeit im Bereich Kultur,

#### **Freizeit und Sport**

- Generationenübergreifende Projekte fördern
- Beschäftigung von Senioren fördern (Kontrolltätigkeiten, Schülerlotsen- und Hausmeisterdienste)
- Seniorentaxi und Taxi für Menschen mit Behinderungen weiterführen
- Projekt Zeitzeugen fortführen

#### **Jugend**

- Unterstützung für Vereine mit Schwerpunkt Kinder- und Jugendarbeit
- Förderung der offenen Kinder- und Jugendarbeit
- Stärkung direkte Mitsprache- und Gestaltungsmöglichkeiten von Kindern und Jugendlichen
- Weiterführung des Jugendbeirates
- Schaffung Plattform – Zusammenarbeit Schule und Wirtschaft fördern
- Bolz- und Trendsportplätze für Jugendliche

#### **Frauen – Chancengleichheit**

- Die Sichtweise von Frauen weiterhin einbringen
- Förderung von Strukturen, Angeboten und Initiativen, welche die Vereinbarkeit von Familie und Beruf wirklich erleichtern
- Einsetzung Beirat für Chancengleichheit
- Weiterführung Frauentaxi

#### **Schule – Kindergarten**

- Stärkung des Bildungsstandortes Lana
- Kindergarten als Schule als Lern- und Lebensorte
- Weiterführung der sehr guten Zusammenarbeit Kinderarten – Schule – Gemeindeverwaltung
- Nach dem bereits erfolgten Erwerb der Nachbargrundstücke: Erweiterung der Zollschule, Erweiterung des Kindergartens Laurin sowie Errichtung einer Kindertagesstätte
- Weiterer Ausbau der Schulmensa

- 
- Gemeinsame Projekte im Bereich Umwelt zwischen den Schulen und der Gemeindeverwaltung
  - Beibehaltung der niedrigen Kindergartengebühren
  - Errichtung Waldkindergarten in Völlan

#### **Kultur**

- Bau der Musikschule am Rathausplatz (Finanzierung bereits zugesagt)
- Kauf des Raiffeisenhauses und Umbau in ein Kulturzentrum
- Umbau der erworbenen Alten Weberei in ein kleines Theaterzentrum
- Weiterführung der gezielten Förderung der Kulturvereine
- Förderung von Projekten zur Erlernung anderer Sprachen – aktive Mehrsprachigkeit fördern
- Suche nach einem Festplatz für Vereine
- Förderung des Brauchtums

#### **Sport**

- Weiterführung des mehrfach ausgezeichneten Projektes Schule und Sport
- Weiterhin enge Zusammenarbeit und starke Förderung der Sportvereine im Dorf
- Erneuerung und Erweiterung der Sportzonen
- Schaffung einer neuen Sporthalle
- Weitere Schritte zur Sanierung der Becken im öffentlichen Schwimmbad

#### **Mobilität – Umwelt**

- Weiterführung des Verkehrskonzeptes und Verminderung des innerörtlichen motorisierten Verkehrs
  - Fortsetzung der Verkehrserziehungsprojekte
  - Sicherung der Schulwege
  - Beseitigung architektonischer Barrieren
  - Weitere Erhöhung der Busfrequenz von Lana nach Bozen
  - Weiterführung Nightliner
-

- Anbindung neuer Zonen an die Citybuslinie
- Bau der Radroute St. Agatha
- Bau einer Fahrradbrücke über die MEBO
- Ausbau des Fahrrad- und Fussgängerleitsystems
- Entlastung der Meranerstraße
- Verbesserung der MEBO Ausfahrt Lana-Burgstall
- Einführung Bikesharing
- Weiterführung Carsharing
- Förderung Elektromobilität sowie Ausbau Ladestationen für Elektroautos und E-Bikes
- Klimaschutzprojekte vorantreiben: Lana soll Klimagemeinde Gold werden (2017 – Bronze, 2018 Silber)

#### **Wirtschaft – Landwirtschaft und Arbeit**

- Sicherung der Arbeitsplätze im Dorf
- Beibehaltung der niedrigen Steuern und Tarife für die Unternehmen und Privatpersonen
- Förderung von Kooperationen in der Wirtschaft - innerhalb und zwischen den verschiedenen Sektoren
- Weiterhin Anreize schaffen für qualifizierte Arbeitsplätze und Unterstützung von gezielter Betriebsansiedlung innovativer Betriebe
- Effizienzsteigerung der Verwaltung durch Einsatz digitaler Technologien und Schaffung verkürzter Verwaltungswege für die Bürgerinnen und Bürger
- Stärkung der Gewerbegebiete/Handwerkerzonen: Ausweisung von neuem Gewerbegrund bei Bedarf für Lananer

#### **Unternehmen**

- CO-Working-Space schaffen
- Glasfasernetz für alle
- Regionalität und Förderung der lokalen Kreisläufe bei Auftragsvergabe
- Stärkung lokaler Kreisläufe auf Gemeindeebene und Wertschätzung heimischer Produktion

- Stärkung der Nahversorgung in den einzelnen Ortsteilen
- Stärkung von Lana als Tourismus-, Gastronomie- und Einkaufsstandort

#### **Klima – Umwelt – Energie**

- Weiterführung der Umstellung der öffentlichen Beleuchtung auf LED (bisher bei zirka 60 %)
- Senkung der CO2-Emissionen (in gemeindeeigenen Gebäuden sowie in der Mobilität), um die daraus resultierenden
- Folgen des Klimawandels zu minimieren
- Förderung von Schrebergartenanlagen und auch Zugang für Bedürftige ermöglichen
- Ausbau von Wanderwegen
- Information und Sensibilisierung mit Hilfe verschiedener Kampagnen und Aktionen zu Umweltthemen
- Durchführung konkreter Sensibilisierungs- und Informationskampagnen zur Sauberkeit im Dorf

#### **Öffentliche Sicherheit**

- Ausbau des Projektes Videoüberwachung
- Zusammenarbeit der Polizeikräfte fördern
- Information und Präventionsveranstaltungen weiterführen
- Weiterhin Zurverfügungstellung von Räumlichkeiten im Rathaus für die Carabinieri

#### **Vigiljoch**

- Aufwertung des autofreien Naherholungsgebietes Vigiljoch
- Beibehaltung des Landschaftsplanes

#### **Völlan & Pawigl**

- Die SVP Lana unterstützt das Programm der Liste Völlan/Pawigl

#### **Übergemeindliche Projekte**

- Unterstützung der Maßnahmen der Gemeinde Burgstall bei der Aufwertung des Bahnhofs

Der operative Teil beinhaltet eine eingehende Beschreibung der einzelnen Leitlinien und die von der Körperschaft definierten Ziele.

## OPERATIVER TEIL – 1

### 1. Analyse der Einnahmen

Dieser Abschnitt analysiert die Einnahmenseite des Haushaltsvoranschlags 2022 - 2024. Daraus ergibt sich ein Überblick über die Zusammensetzung und die Verwendung der Einnahmen. Einige Einnahmepositionen werden detailliert betrachtet. Dieser Analyseteil wird nach den Einnahmetiteln gegliedert. Die folgende Abbildung stellt die Verteilung der Einnahmen nach Titeln dar.

Titel	Beschreibung	2020		Laufendes Jahr		Dreijährige Planung		
		Festgestellt	Ansatz	Festgestellt	Kassiert	2022	2023	2024
0	Verwaltungsüberschuss	0,00 €	4.084.580,09 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1	Laufende Einnahmen aus Steuern, Beiträgen und Ausgleichen	5.181.025,79 €	6.189.727,80 €	4.809.984,81 €	309.977,24 €	6.184.500,00 €	6.184.500,00 €	6.184.500,00 €
2	Laufende Zuweisungen	8.170.956,12 €	5.431.036,93 €	5.103.427,86 €	1.109.292,14 €	4.579.160,00 €	4.577.000,00 €	3.877.000,00 €
3	Aussersteuerliche Einnahmen	4.542.144,60 €	5.375.955,63 €	1.680.021,18 €	1.403.473,05 €	5.100.440,00 €	5.099.200,00 €	5.099.200,00 €
4	Einnahmen auf Kapitalkonto	5.252.240,47 €	18.667.055,67 €	9.242.763,82 €	3.693.508,04 €	9.425.200,00 €	4.225.200,00 €	3.225.200,00 €
6	Aufnahme von Schulden	322.411,24 €	2.350.000,00 €	1.916.923,00 €	1.916.923,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	Vorschüsse vom Schatzamt/Schatzmeister	0,00 €	1.000.000,00 €	0,00 €	0,00 €	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €
9	Einnahmen für Dienste auf Rechnung Dritter und Durchgangsposten	2.854.582,71 €	3.850.000,00 €	3.484.663,76 €	3.484.663,76 €	3.850.000,00 €	3.850.000,00 €	3.850.000,00 €
<b>Summe</b>		<b>26.323.360,93 €</b>	<b>46.928.356,12 €</b>	<b>26.217.784,43 €</b>	<b>11.897.837,23 €</b>	<b>30.139.300,00 €</b>	<b>24.935.900,00 €</b>	<b>23.235.900,00 €</b>

#### 1.1. Laufende Einnahmen

Laufende Einnahmen gliedern sich in Steuern, laufende Zuweisungen und außersteuerliche Einnahmen.

#### 1.2. Einnahmen aus Steuern

Die voraussichtlichen Einnahmen aus Steuern für den kommenden Dreijahreszeitraum, deren Zusammensetzung und zeitliche Entwicklung, werden in der folgenden Tabelle und den zugehörigen Grafiken dargestellt:

Beschreibung Kategorie	2020		Laufendes Jahr		Dreijährige Planung		
	Festgestellt	Ansatz	Festgestellt	Kassiert	2022	2023	2024
Steuern, Abgaben und gleichgesetzte Einnahmen	5.167.207,03 €	6.185.727,80 €	4.809.984,81 €	309.977,24 €	6.182.000,00 €	6.182.000,00 €	6.182.000,00 €
Abgabebeteiligungen	13.818,76 €	4.000,00 €	0,00 €	0,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €
<b>Summe</b>	<b>5.181.025,79 €</b>	<b>6.189.727,80 €</b>	<b>4.809.984,81 €</b>	<b>309.977,24 €</b>	<b>6.184.500,00 €</b>	<b>6.184.500,00 €</b>	<b>6.184.500,00 €</b>

### Gemeindeimmobiliensteuer (GIS)

Ab dem Jahr 2014 ist für die in der Autonomen Provinz Bozen gelegenen Immobilien die Gemeindeimmobiliensteuer GIS geschuldet und die staatlichen Bestimmungen zur IMU und TASI finden nicht mehr Anwendung. Einige Steuersätze sind direkt vom Landesgesetz festgelegt worden. Andere Steuersätze kann die Gemeinde festlegen: höchstens 1,56% des Katasterwertes und mindestens 0,1%, für spezielle Fälle sind Befreiungen vorgesehen. Innerhalb dieser Mindest- und Höchstgrenze kann die Gemeindeverwaltung für verschiedene Fälle wie z.B. für Baugründe oder für Zweitwohnungen unterschiedliche Steuersätze festlegen.

Beschreibung		2020			2021			2022		
		Hebesatz	Freibetrag	GIS geschuldet	Hebesatz	Freibetrag	GIS geschuldet	Hebesatz	Freibetrag	GIS geschuldet
ORDENTLICHER HEBESATZ	A0000	8,60 ‰	14052	2.791.162,57 €	8,60 ‰	14052	2.799.841,58 €	0,00 ‰	0	0,00 €
HAUPTWOHNUNG	A0100	4,00 ‰	812	72.825,34 €	4,00 ‰	812	72.875,23 €	0,00 ‰	0	0,00 €
Aliquota diversa da quella principale	A0159	7,60 ‰	0	26.457,29 €	7,60 ‰	0	26.252,31 €	0,00 ‰	0	0,00 €
Aliquota diversa da quella pri	A0160	7,60 ‰	0	118.102,65 €	7,60 ‰	0	116.023,29 €	0,00 ‰	0	0,00 €
AIRE CON PERTINENZA	A0200	4,00 ‰	812	0,00 €	4,00 ‰	812	0,00 €	0,00 ‰	0	0,00 €
AB PRINC PER AIRE	A0210	4,00 ‰	812	0,00 €	4,00 ‰	812	0,00 €	0,00 ‰	0	0,00 €
WOBI WOHNUNGEN	A0300	4,00 ‰	812	0,00 €	4,00 ‰	812	0,00 €	0,00 ‰	0	0,00 €
WOHNUNGEN FÜR DIE AUSÜBUNG DER										
TÄTIGKEIT DER PRIVA	A0400	2,00 ‰	0	4.339,49 €	2,00 ‰	0	12.307,31 €	0,00 ‰	0	0,00 €
Aliquota diversa da quella pri	A0411	5,60 ‰	0	3.216,03 €	5,60 ‰	0	24.080,52 €	0,00 ‰	0	0,00 €
ABITAZIONI CON CONTRATTO										
REGISTRATO + PERTINENZE	A0500	8,60 ‰	0	5.066,52 €	8,60 ‰	0	5.299,70 €	0,00 ‰	0	0,00 €
ABITAZIONI CON CONTRATTO										
REGISTRATO - PERTINENZE	A0501	8,60 ‰	0	124,05 €	8,60 ‰	0	0,00 €	0,00 ‰	0	0,00 €
ABITAZIONI CON CONTRATTO										
REGISTRATO A RESIDENTI+ P	A0510	8,60 ‰	0	4.767,13 €	8,60 ‰	0	4.164,62 €	0,00 ‰	0	0,00 €
ABITAZIONI CON CONTRATTO										
REGISTRATO A RESIDENTI -	A0511	8,60 ‰	0	2.349,10 €	8,60 ‰	0	2.349,10 €	0,00 ‰	0	0,00 €
Assimilazione ad abitazione principale	A0520	8,60 ‰	0	3.686,58 €	8,60 ‰	0	4.952,75 €	0,00 ‰	0	0,00 €
Aliquota diversa da quella principale	A0521	8,60 ‰	0	2.579,89 €	8,60 ‰	0	0,00 €	0,00 ‰	0	0,00 €
ZUBEHÖR	A0900	0,00 ‰	0	87.590,63 €	0,00 ‰	0	87.968,60 €	0,00 ‰	0	0,00 €
Aliquota e/o detrazione puntua	A0901	7,60 ‰	0	2.127,13 €	7,60 ‰	0	2.068,21 €	0,00 ‰	0	0,00 €
PERTINENZA RESIDENCE	A0910	5,60 ‰	0	895,90 €	5,60 ‰	0	3.708,14 €	0,00 ‰	0	0,00 €
PERTINENZA ATTIVITÀ RICETTIVE	A0910	5,60 ‰	0	895,90 €	5,60 ‰	0	3.708,14 €	0,00 ‰	0	0,00 €
IMMOBILIEN DER KATEGORIE C1	CC101	5,60 ‰	0	260.902,50 €	5,60 ‰	0	311.633,92 €	0,00 ‰	0	0,00 €
IMMOBILIEN DER KATEGORIE C3	CC103	5,60 ‰	0	68.594,99 €	5,60 ‰	0	81.193,75 €	0,00 ‰	0	0,00 €
IMMOBILIEN DER KATEGORIE D	CD100	5,60 ‰	0	979.091,31 €	5,60 ‰	0	1.381.832,66 €	0,00 ‰	0	0,00 €
IMMOBILIEN DER KATEGORIE D5	CD105	8,60 ‰	0	27.120,09 €	8,60 ‰	0	27.120,08 €	0,00 ‰	0	0,00 €
URLAUB AUF DEM BAUERNHOF	L0100	2,00 ‰	0	14.290,39 €	2,00 ‰	0	33.496,92 €	0,00 ‰	0	0,00 €
LANDWIRTSCHAFTLICHE	L0120	2,00 ‰	0	67.484,22 €	2,00 ‰	0	67.406,12 €	0,00 ‰	0	0,00 €

BETRIEBSGEBÄUDE - BESTEUERT										
Aliquota diversa da quella principale	00100	2,00 ‰	0	1.159,27 €	2,00 ‰	0	1.159,27 €	0,00 ‰	0	0,00 €
<b>Summe</b>				<b>4.544.828,96 €</b>			<b>5.069.442,22 €</b>			<b>0,00 €</b>

	2020	2021	2022	Summe
Einnahmen aus Wohngebäuden	1.748.740,19 €	1.805.435,41 €	0,00 €	3.554.175,60 €
Einnahmen aus nicht Wohngebäuden	2.795.192,87 €	3.260.298,87 €	0,00 €	6.055.491,54 €
<b>Summe</b>	<b>4.543.933,06 €</b>	<b>5.065.734,08 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>9.609.667,14 €</b>

### 1.3. Laufende Zuweisungen

In diesem Teil der Analyse werden die laufenden Zuweisungen des Staates, der Autonomen Provinz Bozen und anderer Körperschaften dargestellt und analysiert.

Beschreibung Kategorie	2020	Laufendes Jahr		Dreijährige Planung			
	Festgestellt	Ansatz	Festgestellt	Kassiert	2022	2023	2024
Laufende Zuweisungen von öffentlichen Verwaltungen	8.170.956,12 €	5.431.036,93 €	5.103.427,86 €	1.109.292,14 €	4.579.160,00 €	4.577.000,00 €	3.877.000,00 €
<b>Summe</b>	<b>8.170.956,12 €</b>	<b>5.431.036,93 €</b>	<b>5.103.427,86 €</b>	<b>1.109.292,14 €</b>	<b>4.579.160,00 €</b>	<b>4.577.000,00 €</b>	<b>3.877.000,00 €</b>

### 1.4 Außersteuerliche Einkünfte

Außersteuerliche Einnahmen stammen vorwiegend aus der Bereitstellung von öffentlichen Diensten (z.B. Kindergarten, Schulausspeisung). Weiters zählen hierzu die Vermögenseinkünfte (z.B. Mieten), Zinsen auf Vorschüsse und Guthaben sowie die Reingewinne der Sonderbetriebe und Betriebsbeteiligungen.

Die Müllabfuhr- und Abwassergebühr sowie die Gebühr für die Besetzung öffentlichen Grundes (COSAP) werden ebenfalls dieser Art von Einnahmen zugerechnet. Die Gemeindeverwaltung kann durch ihre Abgabepolitik die Höhe dieser Einnahmen gestalten. Sie setzt den angestrebten Deckungsgrad des Dienstes für:

Müllentsorgung mit 100 %

Abwasserentsorgung mit 100 %

Trinkwasserversorgung mit 100 % fest.

(der gesetzliche Mindestdeckungsgrad ist jeweils 90 %).

Beschreibung Kategorie	2020	Laufendes Jahr		Dreijährige Planung			
	Festgestellt	Ansatz	Festgestellt	Kassiert	2022	2023	2024
Verkauf von Gütern und Diensten und Einnahmen aus der Verwaltung von Gütern	3.699.803,13 €	4.438.836,84 €	979.810,36 €	770.647,66 €	4.169.440,00 €	4.168.200,00 €	4.168.200,00 €
Einnahmen aus der Tätigkeit zur Kontrolle und Bekämpfung von	78.474,04 €	180.742,80 €	210.707,86 €	184.211,06 €	194.000,00 €	194.000,00 €	194.000,00 €

Rechtswidrigkeiten und unerlaubten Handlungen							
Aktivzinsen	42.798,85 €	35.000,00 €	27.025,85 €	27.025,85 €	35.000,00 €	35.000,00 €	35.000,00 €
Andere Einnahmen aus Kapitaleinkünfte	10.200,00 €	10.000,00 €	10.200,00 €	10.200,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
Rückerstattungen und andere laufende Einnahmen	710.868,78 €	731.376,19 €	452.277,51 €	431.388,68 €	692.000,00 €	692.000,00 €	692.000,00 €
<b>Summe</b>	<b>4.542.144,60 €</b>	<b>5.375.955,63 €</b>	<b>1.680.021,18 €</b>	<b>1.403.473,05 €</b>	<b>5.100.440,00 €</b>	<b>5.099.200,00 €</b>	<b>5.099.200,00 €</b>

### 1.5. Einnahmen auf Kapitalkonto

Die Einnahmen dieses Titels werden für die Tätigkeit von Investitionen und die Realisierung öffentlicher Arbeiten verwendet. Die Kapitalzuweisungen der Autonomen Provinz Bozen sind – wie auch die anderen Kategorien – grundsätzlich investitionsgebunden. Die Kapitalzuweisungen der anderen Körperschaften erfolgen teilweise auf Antrag der Gemeinden und sind teilweise zweckgebunden.

Beschreibung Einnahmen	2020	Laufendes Jahr		Dreijährige Planung			
	Festgestellt	Ansatz	Festgestellt	Kassiert	2022	2023	2024
Investitionsbeiträge	3.958.661,24 €	14.373.559,31 €	8.797.226,10 €	3.288.166,88 €	8.725.200,00 €	3.525.200,00 €	2.525.200,00 €
Einnahmen aus der Veräußerung von beweglichen und unbeweglichen Gütern	21.000,00 €	2.612.900,00 €	34.400,00 €	30.400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonstige Einnahmen auf Kapitalkonto	1.274.579,23 €	1.880.598,36 €	411.137,72 €	376.941,36 €	700.000,00 €	700.000,00 €	700.000,00 €
<b>Summe</b>	<b>5.252.240,47 €</b>	<b>18.667.055,67 €</b>	<b>9.242.763,82 €</b>	<b>3.693.508,04 €</b>	<b>9.425.200,00 €</b>	<b>4.225.200,00 €</b>	<b>3.225.200,00 €</b>

### 1.6. Einnahmen aus der Verringerung von Finanzanlagen

Die Entwicklung der Einnahmen aus der Verringerung von Finanzanlagen in den kommenden drei Geschäftsjahren wird in folgender Tabelle dargestellt.

Beschreibung Einnahmen	2020	Laufendes Jahr		Dreijährige Planung			
	Festgestellt	Ansatz	Festgestellt	Kassiert	2022	2023	2024

### 1.7. Aufnahme von Schulden

Nicht immer reichen die eigenen Finanzquellen der Körperschaft aus, um die geplanten Vorhaben zu verwirklichen. In diesen Fällen kann die Gemeinde Fremdfinanzierungen beanspruchen.

Beschreibung Einnahmen	2020		Laufendes Jahr		Dreijährige Planung		
	Festgestellt	Ansatz	Festgestellt	Kassiert	2022	2023	2024
Aufnahme von Darlehen und sonstige mittel-/langfristige Finanzierungen	322.411,24 €	2.350.000,00 €	1.916.923,00 €	1.916.923,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Summe</b>	<b>322.411,24 €</b>	<b>2.350.000,00 €</b>	<b>1.916.923,00 €</b>	<b>1.916.923,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

### 1.8. Vorschüsse vom Schatzmeister/Schatzamt

Kassenvorschüsse sind Einnahmen, die für die Finanzierung von laufenden Ausgaben zu verwenden sind. Die Gemeinde wird im kommenden Haushaltsjahr voraussichtlich € an Kassenvorschüssen in Anspruch nehmen.

Beschreibung Einnahmen	2020		Laufendes Jahr		Dreijährige Planung		
	Festgestellt	Ansatz	Festgestellt	Kassiert	2022	2023	2024
Vorschüsse vom Schatzamt/Schatzmeister	0,00 €	1.000.000,00 €	0,00 €	0,00 €	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €
<b>Summe</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1.000.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1.000.000,00 €</b>	<b>1.000.000,00 €</b>	<b>1.000.000,00 €</b>

### 1.9. Einnahmen aus Diensten für Rechnung Dritter und Durchgangsposten

Durchgangsposten sind Geldbewegungen, die sich nicht auf die eigentliche wirtschaftliche Tätigkeit der Gemeindeverwaltung auswirken. Sie registrieren Operationen, die im Auftrag Dritter ausgeführt werden, und müssen aufgrund ihrer Beschaffenheit im Kompetenzhaushalt den Ausgleich der Einnahmen (Feststellungen) und der Ausgaben (Kompetenzzweckbindungen) aufweisen. Durchgangsposten stellen somit gleichzeitig eine Schuld und ein Guthaben dar.

Beschreibung Einnahmen	2020		Laufendes Jahr		Dreijährige Planung		
	Festgestellt	Ansatz	Festgestellt	Kassiert	2022	2023	2024
Einnahmen auf Durchgangsposten	2.825.669,34 €	3.650.000,00 €	3.439.012,54 €	3.439.012,54 €	3.650.000,00 €	3.650.000,00 €	3.650.000,00 €
Einnahmen für Dienste auf Rechnung Dritter	28.913,37 €	200.000,00 €	25.651,22 €	25.651,22 €	200.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €
<b>Summe</b>	<b>2.854.582,71 €</b>	<b>3.850.000,00 €</b>	<b>3.464.663,76 €</b>	<b>3.464.663,76 €</b>	<b>3.850.000,00 €</b>	<b>3.850.000,00 €</b>	<b>3.850.000,00 €</b>

## OPERATIVER TEIL – 2

### 1. Allgemeine Übersicht der Ausgaben nach Missionen

Mission	Beschreibung	Titel	2020		Laufendes Jahr		Dreijährige Planung		
			Verpflichtet	Ansatz	Verpflichtet	Bezahlt	2022	2023	2024
		0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Summe</b>			<b>0,00 €</b>						
1	Institutionelle Dienste; Verwaltung und Gebarung	1	3.752.914,54 €	4.515.428,56 €	3.123.557,64 €	2.604.502,60 €	4.405.050,00 €	4.383.550,00 €	4.383.550,00 €
		2	466.462,78 €	1.473.795,83 €	763.473,48 €	184.537,34 €	140.000,00 €	415.800,00 €	360.800,00 €
<b>Summe</b>			<b>4.219.377,32 €</b>	<b>5.989.224,39 €</b>	<b>3.887.031,12 €</b>	<b>2.789.039,94 €</b>	<b>4.545.050,00 €</b>	<b>4.799.350,00 €</b>	<b>4.744.350,00 €</b>
3	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1	529.281,83 €	553.075,56 €	379.318,47 €	349.773,08 €	534.500,00 €	534.500,00 €	534.500,00 €
		2	10.625,32 €	40.000,00 €	39.034,51 €	3.380,01 €	40.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
<b>Summe</b>			<b>539.907,15 €</b>	<b>593.075,56 €</b>	<b>418.352,98 €</b>	<b>353.153,09 €</b>	<b>574.500,00 €</b>	<b>539.500,00 €</b>	<b>539.500,00 €</b>
4	Unterrichtswesen und Recht auf Bildung	1	1.364.548,41 €	1.703.391,39 €	1.336.168,84 €	741.227,64 €	1.588.100,00 €	1.536.100,00 €	1.536.100,00 €
		2	256.827,52 €	1.709.416,03 €	769.285,68 €	85.598,72 €	4.135.000,00 €	135.000,00 €	135.000,00 €
<b>Summe</b>			<b>1.621.375,93 €</b>	<b>3.412.807,42 €</b>	<b>2.105.454,52 €</b>	<b>826.826,36 €</b>	<b>5.723.100,00 €</b>	<b>1.671.100,00 €</b>	<b>1.671.100,00 €</b>
5	Schutz und Aufwertung kultureller Güter und Tätigkeiten	1	883.016,06 €	1.110.295,58 €	878.587,65 €	670.254,64 €	970.400,00 €	970.400,00 €	970.400,00 €
		2	681.716,06 €	5.678.522,94 €	5.475.403,44 €	4.127.587,85 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
<b>Summe</b>			<b>1.564.732,12 €</b>	<b>6.788.818,52 €</b>	<b>6.353.991,09 €</b>	<b>4.797.842,49 €</b>	<b>990.400,00 €</b>	<b>990.400,00 €</b>	<b>990.400,00 €</b>
6	Jugend, Sport und Freizeit	1	365.303,46 €	485.891,21 €	389.441,57 €	203.377,26 €	321.300,00 €	321.300,00 €	321.300,00 €
		2	1.439.954,34 €	1.141.324,42 €	509.890,72 €	137.009,74 €	435.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
<b>Summe</b>			<b>1.805.257,80 €</b>	<b>1.627.215,63 €</b>	<b>899.332,29 €</b>	<b>340.387,00 €</b>	<b>756.300,00 €</b>	<b>336.300,00 €</b>	<b>336.300,00 €</b>
7	Fremdenverkehr	1	594.011,80 €	1.086.217,53 €	287.925,33 €	258.197,80 €	900.000,00 €	900.000,00 €	900.000,00 €
		2	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Summe</b>			<b>594.011,80 €</b>	<b>1.086.217,53 €</b>	<b>287.925,33 €</b>	<b>258.197,80 €</b>	<b>900.000,00 €</b>	<b>900.000,00 €</b>	<b>900.000,00 €</b>
8	Raumordnung und Wohnbau	1	1.500,00 €	1.700,00 €	1.700,00 €	0,00 €	1.700,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
		2	1.180.476,97 €	8.517.063,55 €	5.332.309,78 €	4.734.422,00 €	150.000,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €
<b>Summe</b>			<b>1.181.976,97 €</b>	<b>8.518.763,55 €</b>	<b>5.334.009,78 €</b>	<b>4.734.422,00 €</b>	<b>151.700,00 €</b>	<b>251.500,00 €</b>	<b>251.500,00 €</b>
9	Nachhaltige Entwicklung und Schutz des	1	2.890.426,28 €	3.043.976,27 €	2.122.928,41 €	1.418.430,71 €	3.077.150,00 €	3.057.650,00 €	3.057.650,00 €

	Territoriums und der Umwelt	2	885.388,21 €	3.461.157,48 €	2.263.085,87 €	845.275,06 €	800.000,00 €	845.000,00 €	800.000,00 €
<b>Summe</b>			<b>3.775.814,49 €</b>	<b>6.505.133,75 €</b>	<b>4.386.014,28 €</b>	<b>2.263.705,77 €</b>	<b>3.877.150,00 €</b>	<b>3.902.650,00 €</b>	<b>3.857.650,00 €</b>
10	Transport und Recht auf Mobilitätsförderung	1	1.262.303,87 €	1.612.310,38 €	1.317.711,34 €	906.628,91 €	1.383.000,00 €	1.363.000,00 €	1.363.000,00 €
		2	1.584.671,60 €	6.866.781,50 €	6.040.181,51 €	2.018.786,11 €	1.005.000,00 €	1.460.000,00 €	850.000,00 €
<b>Summe</b>			<b>2.846.975,47 €</b>	<b>8.479.091,88 €</b>	<b>7.357.892,85 €</b>	<b>2.923.415,02 €</b>	<b>2.388.000,00 €</b>	<b>2.813.000,00 €</b>	<b>2.213.000,00 €</b>
11	Rettungsdienst	1	114.453,04 €	127.374,09 €	108.702,93 €	72.429,69 €	114.500,00 €	116.000,00 €	116.000,00 €
		2	165.961,40 €	1.919.958,16 €	866.595,25 €	42.048,57 €	2.550.000,00 €	1.050.000,00 €	50.000,00 €
<b>Summe</b>			<b>280.415,34 €</b>	<b>2.047.332,25 €</b>	<b>975.298,18 €</b>	<b>114.478,26 €</b>	<b>2.664.500,00 €</b>	<b>1.166.000,00 €</b>	<b>166.000,00 €</b>
12	Soziale Rechte, Sozial- und Familienpolitik	1	1.084.073,72 €	1.509.223,45 €	1.214.882,32 €	655.116,49 €	1.292.700,00 €	1.290.200,00 €	1.290.200,00 €
		2	55.137,80 €	255.000,00 €	222.353,45 €	13.728,05 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
<b>Summe</b>			<b>1.139.211,52 €</b>	<b>1.764.223,45 €</b>	<b>1.437.235,77 €</b>	<b>668.844,54 €</b>	<b>1.342.700,00 €</b>	<b>1.340.200,00 €</b>	<b>1.340.200,00 €</b>
14	Wirtschaftliche Entwicklung und Wettbewerbsfähigkeit	1	121.737,20 €	181.210,70 €	103.971,92 €	44.936,27 €	168.900,00 €	168.900,00 €	168.900,00 €
		2	28.200,57 €	54.000,00 €	27.996,09 €	864,44 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
		3	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Summe</b>			<b>149.937,77 €</b>	<b>235.210,70 €</b>	<b>131.968,01 €</b>	<b>45.800,71 €</b>	<b>218.900,00 €</b>	<b>218.900,00 €</b>	<b>218.900,00 €</b>
16	Landwirtschaft, Politik im Agrar- und Nahrungsmittelbereich und Fischerei	1	16.500,00 €	44.450,00 €	43.050,00 €	16.600,00 €	15.700,00 €	15.700,00 €	15.700,00 €
<b>Summe</b>			<b>16.500,00 €</b>	<b>44.450,00 €</b>	<b>43.050,00 €</b>	<b>16.600,00 €</b>	<b>15.700,00 €</b>	<b>15.700,00 €</b>	<b>15.700,00 €</b>
20	Fonds und Rückstellungen	1	0,00 €	941.391,91 €	0,00 €	0,00 €	470.300,00 €	470.300,00 €	470.300,00 €
		2	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Summe</b>			<b>0,00 €</b>	<b>941.391,91 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>470.300,00 €</b>	<b>470.300,00 €</b>	<b>470.300,00 €</b>
50	Staatsverschuldung	4	689.431,19 €	3.253.500,00 €	134.971,32 €	134.971,32 €	671.000,00 €	671.000,00 €	671.000,00 €
<b>Summe</b>			<b>689.431,19 €</b>	<b>3.253.500,00 €</b>	<b>134.971,32 €</b>	<b>134.971,32 €</b>	<b>671.000,00 €</b>	<b>671.000,00 €</b>	<b>671.000,00 €</b>
60	Finanzvorschüsse	5	0,00 €	1.000.000,00 €	0,00 €	0,00 €	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €
<b>Summe</b>			<b>0,00 €</b>	<b>1.000.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1.000.000,00 €</b>	<b>1.000.000,00 €</b>	<b>1.000.000,00 €</b>
99	Dienste im Auftrag Dritter	7	2.854.582,71 €	3.850.000,00 €	3.470.197,51 €	3.244.832,01 €	3.850.000,00 €	3.850.000,00 €	3.850.000,00 €
<b>Summe</b>			<b>2.854.582,71 €</b>	<b>3.850.000,00 €</b>	<b>3.470.197,51 €</b>	<b>3.244.832,01 €</b>	<b>3.850.000,00 €</b>	<b>3.850.000,00 €</b>	<b>3.850.000,00 €</b>
<b>Gesamtsumme</b>			<b>23.279.507,58 €</b>	<b>56.136.456,54 €</b>	<b>37.222.725,03 €</b>	<b>23.512.516,31 €</b>	<b>30.139.300,00 €</b>	<b>24.935.900,00 €</b>	<b>23.235.900,00 €</b>

## 2.Übersicht der Programme nach Missionen

In diesem Abschnitt sind für jede Mission die Programme festgelegt, welche die Gemeinde durchzuführen beabsichtigt, um die im strategischen Teil definierten Ziele zu erreichen. Für jede Mission, bestehend aus ein oder mehrere Programme, sind die finanziellen Mittel zugewiesen.

Mission N. 1	Institutionelle Dienste, Verwaltung und Gebarung
Programm 1 - Verwaltungsorgane	Verwaltung und Unterstützung der Gemeindeorgane. Dieses Programm beinhaltet auch die Kosten bezüglich Amtsentuschädigung (Bürgermeister, Gemeindererenten), Sitzungsgelder (Gemeinderäte), Vergütung an den Rechnungsprüfer, Repräsentationsausgaben sowie Personalkosten im Bereich Kabinett und Öffentlichkeitsarbeit.
Programm 2 - Generalsekretariat	
Programm 3 - Wirtschaftliche und finanzielle Verwaltung, Planung und Beschaffung	Verwaltung und Ausführung der Dienste in Zusammenhang mit den Finanzdiensten (Buchhaltung und Beschaffungsamt) sowie damit zusammenhängende Personalkosten.
Programm 4 - Verwaltung der Einnahmen aus Steuern und Steuerdiensten	Dieses Programm beinhaltet die Feststellung und Einhebung der Steuern und Gebühren der Gemeinde sowie die damit zusammenhängenden Personalkosten (Steueramt).
Programm 5 - Verwaltung der Domänen- und Vermögensgüter	Verwaltung des Vermögens der Gemeinde. Beinhaltet die Ausgaben für die Verwaltung der unbeweglichen Güter.
Programm 6 - Bauamt	Dienste für die private Bautätigkeit (Baukonzessionen, Baubeginnmeldungen, urbanistische Zweckbestimmungen, Benutzungsgenehmigungen) sowie öffentliche Arbeiten (Erstellung von Projekten, Genehmigung, Validierung) und damit zusammenhängende Personalkosten.
Programm 7 - Wahlen und Volksbefragungen, Melde- und Standesamt	Führung der Dienste in Zusammenhang mit dem Melde- und Standesamt. Es sind die Ausgaben für die Führung und Aktualisierung der Register der ausländischen Bevölkerung (A.I.R.E.), die Ausstellung der Meldeamtsbescheinigungen und Identitätskarten, die Abfassung und Archivierung sämtlicher Akte im Meldeamtswesen, die Registrierung sämtlicher Standesamtsakten (Geburt, Heirat, Tod, Staatsbürgerschaft, usw.), enthalten. Weiters sind auch sämtliche Ausgaben in Zusammenhang mit dem Wahlamt (auch Wahlgänge), Führung der Wählerlisten, Wahlpräsidenten- und -helfer, Ausgabe von Wahlausweisen, vorgesehen. Es beinhaltet auch die mit vorgenannten Diensten zusammenhängenden Personalkosten.
Programm 8 - Statistik und Informationssysteme	
Programm 9 - Verwaltungstechnische Unterstützung für die örtlichen Körperschaften	
Programm 10 - Personal	Dienste in Zusammenhang mit der Personalverwaltung. Dieses Programm beinhaltet die Kosten für die Ausübung der Gewerkschaftsrechte (Art. 18-25 des Bereichsabkommens), Abfertigung, Leistungsprämien, Nachtzahlungen, Weiterbildung und Mensa.
Programm 11 - Sonstige allgemeine Dienste	Sämtliche Aufgaben welche nicht in den Programmen 1-10 beschrieben sind und von der Gemeindeverwaltung wahrgenommen werden, sind hier enthalten. Es handelt sich insbesondere um Personalkosten für das Sekretariat, Vertragsamt, Personalamt und EDV.

Beschreibung Programme	2020	Laufendes Jahr		Dreijährige Planung			
	Verpflichtet	Ansatz	Verpflichtet	Bezahlt	2022	2023	2024
Programm 1 - Verwaltungsorgane	430.229,71 €	530.721,98 €	362.942,96 €	342.590,79 €	543.150,00 €	541.150,00 €	541.150,00 €

Programm 3 - Wirtschaftliche und finanzielle Verwaltung, Planung und Beschaffung	619.409,87 €	641.199,60 €	378.249,55 €	360.827,44 €	628.000,00 €	628.000,00 €	628.000,00 €
Programm 4 - Verwaltung der Einnahmen aus Steuern und Steuerdiensten	197.544,73 €	249.131,58 €	179.866,72 €	170.252,15 €	206.900,00 €	206.900,00 €	206.900,00 €
Programm 5 - Verwaltung der Domänen- und Vermögensgüter	253.565,70 €	786.137,42 €	131.880,73 €	70.984,17 €	118.000,00 €	293.800,00 €	293.800,00 €
Programm 6 - Bauamt	572.840,16 €	874.081,61 €	688.391,47 €	378.055,01 €	603.300,00 €	596.800,00 €	596.800,00 €
Programm 7 - Wahlen und Volksbefragungen – Melde- und Standesamt	317.763,72 €	434.214,94 €	268.698,59 €	243.248,63 €	399.500,00 €	399.500,00 €	399.500,00 €
Programm 10 - Personal	173.418,57 €	234.567,97 €	215.462,36 €	135.871,08 €	221.000,00 €	221.000,00 €	221.000,00 €
Programm 11 - Sonstige allgemeine Dienste	1.654.605,06 €	2.239.189,29 €	1.661.538,74 €	1.087.210,67 €	1.825.200,00 €	1.912.200,00 €	1.857.200,00 €
<b>Summe</b>	<b>4.219.377,32 €</b>	<b>5.989.224,39 €</b>	<b>3.887.031,12 €</b>	<b>2.789.039,94 €</b>	<b>4.545.050,00 €</b>	<b>4.799.350,00 €</b>	<b>4.744.350,00 €</b>

<b>Mission N. 3</b>	<b>Öffentliche Ordnung und Sicherheit</b>
Programm 1 - Orts- und Verwaltungspolizei	Verwaltung und Funktion der Dienste der Gemeindepolizei für die Sicherheit im Dorf. Enthält die Kosten für die Gemeindepolizeidienst (Gehälter, Arbeitsbekleidung, Büropesen).
Programm 2 - Integriertes System für urbane Sicherheit	

Beschreibung Programme	2020		Laufendes Jahr		Dreijährige Planung		
	Verpflichtet	Ansatz	Verpflichtet	Bezahlt	2022	2023	2024
Programm 1 - Orts- und Verwaltungspolizei	539.907,15 €	593.075,56 €	418.352,98 €	353.153,09 €	574.500,00 €	539.500,00 €	539.500,00 €
<b>Summe</b>	<b>539.907,15 €</b>	<b>593.075,56 €</b>	<b>418.352,98 €</b>	<b>353.153,09 €</b>	<b>574.500,00 €</b>	<b>539.500,00 €</b>	<b>539.500,00 €</b>

<b>Mission N. 4</b>	<b>Unterrichtswesen und Recht auf Bildung</b>
Programm 1 - Vorschularbeit	Verwaltung und Führung der Kindergärten im Gemeindegebiet. Diese Programm enthält die Personalausgaben für die Köche und Reinigungskräfte sowie die Kosten für Baumaßnahmen, Ankäufe von Einrichtungsgenständen und Infrastrukturen auch technologischer Art. Nicht enthalten sind hier die Ausgaben für die Kleinkinderbetreuung (KITA), welche in der Mission 12 zu finden sind.
Programm 2 - Sonstiges nicht universitäres Unterrichtswesen	Verwaltung und Führung der Grund- und Mittelschulen im Gemeindegebiet. Diese Programm enthält auch die Kosten für Baumaßnahmen, Ankäufe von Einrichtungsgenständen und Infrastrukturen auch technologischer Art.
Programm 4 - Universitätsausbildung	
Programm 5 - Technische Oberschulen	
Programm 6 - Zusatzdienste	Dieses Programm enthält die Kosten in Zusammenhang mit der Schulausspeisung.
Programm 7 - Recht auf Studium	

Beschreibung Programme	2020		Laufendes Jahr		Dreijährige Planung		
	Verpflichtet	Ansatz	Verpflichtet	Bezahlt	2022	2023	2024
Programm 1 - Vorschularbeit	905.479,35 €	2.052.814,18 €	889.407,14 €	440.969,08 €	4.956.100,00 €	956.100,00 €	956.100,00 €
Programm 2 - Sonstiges nicht universitäres Unterrichtswesen	605.629,41 €	1.142.607,02 €	1.022.593,16 €	314.334,83 €	556.000,00 €	504.000,00 €	504.000,00 €
Programm 6 - Zusatzdienste	110.267,17 €	217.386,22 €	213.454,22 €	71.522,45 €	211.000,00 €	211.000,00 €	211.000,00 €
<b>Summe</b>	<b>1.621.375,93 €</b>	<b>3.412.807,42 €</b>	<b>2.105.454,52 €</b>	<b>826.826,36 €</b>	<b>5.723.100,00 €</b>	<b>1.671.100,00 €</b>	<b>1.671.100,00 €</b>

<b>Mission N. 5</b>	<b>Schutz und Aufwertung kultureller Güter und Tätigkeiten</b>
Programm 1 - Aufwertung der historisch interessanten Güter	
Programm 2 - Kulturarbeit und verschiedene Initiativen im Kulturbereich	Verwaltung und Unterstützung der kulturellen Tätigkeiten, Kontrolle und Überwachung der kulturellen Einrichtungen und Aufrechterhaltung der Strukturen mit kulturellem Zweck (Bibliothek, Raiffeisenhaus, Bürgerhaus Rosengarten). Es sind die Kosten für die Tätigkeit der öffentlichen Bibliothek samt Personalkosten enthalten. Weiters sind die Spesen für kulturelle Veranstaltungen vorgesehen, wobei auch die Beiträge für die in diesem Bereich tätigen Vereine enthalten sind.

Beschreibung Programme	2020		Laufendes Jahr		Dreijährige Planung		
	Verpflichtet	Ansatz	Verpflichtet	Bezahlt	2022	2023	2024
Programm 2 - Kulturarbeit und verschiedene Initiativen im Kulturbereich	1.564.732,12 €	6.788.818,52 €	6.353.991,09 €	4.797.842,49 €	990.400,00 €	990.400,00 €	990.400,00 €
<b>Summe</b>	<b>1.564.732,12 €</b>	<b>6.788.818,52 €</b>	<b>6.353.991,09 €</b>	<b>4.797.842,49 €</b>	<b>990.400,00 €</b>	<b>990.400,00 €</b>	<b>990.400,00 €</b>

<b>Mission N. 6</b>	<b>Jugend, Sport und Freizeit</b>
Programm 1 - Sport und Freizeit	In diesem Programm sind die Kosten für die ordentliche und außerordentliche Instandhaltung der Sportanlagen im Gemeindegebiet vorgesehen sowie die Beiträge für die Tätigkeit der Sportvereine.
Programm 2 - Jugend	

Beschreibung Programme	2020		Laufendes Jahr		Dreijährige Planung		
	Verpflichtet	Ansatz	Verpflichtet	Bezahlt	2022	2023	2024
Programm 1 - Sport und Freizeit	1.805.257,80 €	1.627.215,63 €	899.332,29 €	340.387,00 €	756.300,00 €	336.300,00 €	336.300,00 €
<b>Summe</b>	<b>1.805.257,80 €</b>	<b>1.627.215,63 €</b>	<b>899.332,29 €</b>	<b>340.387,00 €</b>	<b>756.300,00 €</b>	<b>336.300,00 €</b>	<b>336.300,00 €</b>

<b>Mission N. 7</b>	<b>Fremdenverkehr</b>
Programm 1 - Entwicklung und Aufwertung des Fremdenverkehrs	In diesem Programm ist die Gemeindeaufenthaltsabgabe (Ortstaxe) vorgesehen sowie die Beiträge den den Tourismusverein Lana.

Beschreibung Programme	2020		Laufendes Jahr		Dreijährige Planung		
	Verpflichtet	Ansatz	Verpflichtet	Bezahlt	2022	2023	2024
Programm 1 - Entwicklung und Aufwertung des Fremdenverkehrs	594.011,80 €	1.086.217,53 €	287.925,33 €	258.197,80 €	900.000,00 €	900.000,00 €	900.000,00 €
<b>Summe</b>	<b>594.011,80 €</b>	<b>1.086.217,53 €</b>	<b>287.925,33 €</b>	<b>258.197,80 €</b>	<b>900.000,00 €</b>	<b>900.000,00 €</b>	<b>900.000,00 €</b>

<b>Mission N. 8</b>	<b>Raumordnung und Wohnbau</b>
Programm 1 - Städteplanung und Raumordnung	Tätigkeit und Dienste in Zusammenhang mit der Urbanistik und der Planung des Gemeindegebietes. Es enthält die Kosten für die Bauleitpläne und Erstellung von Studien und Plänen. Es sind auch die Kosten für das Projekt NAMOBU enthalten.
Programm 2 - Öffentlicher und geförderter Wohnbau	Diese Programm enthält die Ausgaben für den geförderten Wohnbau (Grundankauf).

Beschreibung Programme	2020		Laufendes Jahr		Dreijährige Planung		
	Verpflichtet	Ansatz	Verpflichtet	Bezahlt	2022	2023	2024
Programm 1 - Städteplanung und Raumordnung	697.424,28 €	527.856,12 €	485.087,21 €	86.063,40 €	151.700,00 €	251.500,00 €	251.500,00 €
Programm 2 - Öffentlicher und geförderter Wohnbau	484.552,69 €	7.990.907,43 €	4.848.922,57 €	4.848.358,60 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Summe</b>	<b>1.181.976,97 €</b>	<b>8.518.763,55 €</b>	<b>5.334.009,78 €</b>	<b>4.734.422,00 €</b>	<b>151.700,00 €</b>	<b>251.500,00 €</b>	<b>251.500,00 €</b>

<b>Mission N. 9</b>	<b>Nachhaltige Entwicklung und Schutz des Territoriums und der Umwelt</b>
Programm 1 - Schutz des Bodens	
Programm 2 - Schutz, Aufwertung und Wiederherstellung der Umwelt	Dieses Programm enthält die Kosten für die Instandhaltung der Grünanlagen auf dem Gemeindegebiet sowie die Personalkosten der Gemeindegärtner.
Programm 3 - Müllentsorgung	In diesem Programm sind sämtliche Ausgaben in Zusammenhang mit der Müllsammung und -entsorgung vorgesehen sowie die Personalkosten des Wertstoffhofes.
Programm 4 - Integrierter Wasserdienst	In diesem Programm sind sämtliche Ausgaben in Zusammenhang mit der Trinkwasserversorgung und dem Abwasserdienst vorgesehen (Personal, Strom für Pumpen, Leckortung, Sammlung und Entsorgung der Abwässer, Instandhaltungen) sowie die Personalkosten der Gemeindehydrauliker.
Programm 5 - Geschützte Bereiche, Naturparks, Schutz der Natur und Wald	
Programm 6 - Gewässerschutz	
Programm 7 - Nachhaltige Entwicklung der Gemeinden in den Berggebieten	

Programm 8 - Luftqualität und Verminderung der Luftverschmutzung	
--	--

Beschreibung Programme	2020		Laufendes Jahr		Dreijährige Planung		
	Verpflichtet	Ansatz	Verpflichtet	Bezahlt	2022	2023	2024
Programm 2 - Schutz, Aufwertung und Wiederherstellung der Umwelt	386.251,61 €	1.122.399,92 €	692.116,28 €	331.419,07 €	402.000,00 €	445.500,00 €	400.500,00 €
Programm 3 - Müllentsorgung	1.123.798,99 €	1.098.082,01 €	604.312,27 €	492.806,39 €	1.061.350,00 €	1.061.350,00 €	1.061.350,00 €
Programm 4 - Integrierter Wasserdienst	2.265.763,89 €	4.284.651,82 €	3.089.585,73 €	1.439.480,31 €	2.413.800,00 €	2.395.800,00 €	2.395.800,00 €
Programm 5 - Geschützte Bereiche, Naturparks, Schutz der Natur und Wald	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Summe</b>	<b>3.775.814,49 €</b>	<b>6.505.133,75 €</b>	<b>4.386.014,28 €</b>	<b>2.263.705,77 €</b>	<b>3.877.150,00 €</b>	<b>3.902.650,00 €</b>	<b>3.857.650,00 €</b>

<b>Mission N. 10</b>	<b>Transport und Recht auf Mobilitätsförderung</b>
Programm 1 - Transport auf Schienen	
Programm 2 - Lokaler Nahverkehr	In diesem Programm sind die Kosten für den Citybus-Dienst (SASA) enthalten.
Programm 3 - Transport auf Wasser	
Programm 4 - Sonstige Transportformen	In diesem Programm sind die Kosten (Mieten) für den Ländparkplatz und den Buswendeplatz in Niedertana enthalten.
Programm 5 - Straßennetz und -infrastrukturen	Verwaltung und Instandhaltung des innergemeindlichen Straßennetzes, Entwicklung und Verbesserung des Verkehrs. Es sind die Kosten für die ordentliche und außerordentliche Instandhaltung von Straßen, Gehwegen und Fahrradwegen inbegriffen sowie die Personalkosten des Gemeindebauhofs (Inklusive Gemeindeelektriker). In diesem Programm sind auch die Ausgaben für die öffentliche Beleuchtung (Installation, Instandhaltung, Verbesserung, usw.) vorgesehen.

Beschreibung Programme	2020		Laufendes Jahr		Dreijährige Planung		
	Verpflichtet	Ansatz	Verpflichtet	Bezahlt	2022	2023	2024
Programm 2 - Lokaler Nahverkehr	56.427,80 €	94.873,44 €	94.824,57 €	3.520,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €
Programm 4 - Sonstige Transportformen	15.249,99 €	19.482,01 €	14.855,31 €	7.214,96 €	17.000,00 €	17.000,00 €	17.000,00 €
Programm 5 - Straßennetz und -infrastrukturen	2.775.297,68 €	8.364.736,43 €	7.248.412,97 €	2.912.680,06 €	2.301.000,00 €	2.726.000,00 €	2.126.000,00 €
<b>Summe</b>	<b>2.846.975,47 €</b>	<b>8.479.091,88 €</b>	<b>7.357.892,85 €</b>	<b>2.923.415,02 €</b>	<b>2.388.000,00 €</b>	<b>2.813.000,00 €</b>	<b>2.213.000,00 €</b>

<b>Mission N. 11</b>	<b>Rettungsdienst</b>
Programm 1 - Zivilschutz	Dieses Programm beinhaltet die Verwaltung der Tätigkeiten des Zivilschutzes auf dem Gemeindegebiet zur Vorbeugung von Umweltkatastrophen (z.B. Unwetterschäden). Es beinhaltet auch die Kosten für die Unterstützung der Freiwilligen im Bereich des Zivilschutzes (Feuerwehr, Weißes Kreuz).
Programm 2 - Eingriffe nach Naturkatastrophen	

Beschreibung Programme	2020		Laufendes Jahr		Dreijährige Planung		
	Verpflichtet	Ansatz	Verpflichtet	Bezahlt	2022	2023	2024
Programm 1 - Zivilschutz	280.415,34 €	2.047.332,25 €	975.298,18 €	114.478,26 €	2.664.500,00 €	1.166.000,00 €	166.000,00 €
<b>Summe</b>	<b>280.415,34 €</b>	<b>2.047.332,25 €</b>	<b>975.298,18 €</b>	<b>114.478,26 €</b>	<b>2.664.500,00 €</b>	<b>1.166.000,00 €</b>	<b>166.000,00 €</b>

<b>Mission N. 12</b>	<b>Soziale Rechte, Sozial- und Familienpolitik</b>
Programm 1 - Maßnahmen für Kleinkinder und Minderjährige sowie für Kinderhorte	In diesem Programm sind die Kosten für die Kleinkinderbetreuung (KITA) vorgesehen.
Programm 2 - Maßnahmen für Menschen mit Behinderung	
Programm 3 - Maßnahmen für Senioren	In diesem Programm sind die Kosten für die Seniorenbetreuung sowie die Beträge für die Zahlung der Tagessätze in verschiedenen Altersheimen für bedürftige Lanauer Bürger/innen vorgesehen.
Programm 4 - Maßnahmen für von sozialer Ausgrenzung bedrohte Menschen	
Programm 5 - Maßnahmen für Familien	
Programm 6 - Maßnahmen für das Recht auf Wohnen	
Programm 7 - Planung und Steuerung der sozio-sanitären und sozialen Dienste	In diesem Programm sind die Kosten für den Hauspflegedienst (Bezirksgemeinschaft), für die Jugendarbeit (JUX, Jugenddienst Lanatusens), für das Eltern Kind Zentrum (ELKI) sowie die Kosten für die Instandhaltung der entsprechenden Räumlichkeiten sowie der Kinderspielplätze enthalten.
Programm 8 - Kooperation und Verbandsarbeit	
Programm 9 - Bestattungs- und Friedhofsdienste	In diesem Programm sind die Kosten für die Friedhofsverwaltung sowie für die Bestattung Mittelloser vorgesehen.

Beschreibung Programme	2020		Laufendes Jahr		Dreijährige Planung		
	Verpflichtet	Ansatz	Verpflichtet	Bezahlt	2022	2023	2024
Programm 1 - Maßnahmen für Kleinkinder und Minderjährige sowie für Kinderhorte	286.497,20 €	487.688,94 €	395.248,08 €	125.956,11 €	413.000,00 €	413.000,00 €	413.000,00 €
Programm 3 - Maßnahmen für Senioren	309.018,26 €	405.827,13 €	380.688,01 €	171.069,41 €	356.000,00 €	356.000,00 €	356.000,00 €

Programm 7 - Planung und Steuerung der sozio-sanitären und sozialen Dienste	471.517,42 €	592.207,38 €	392.785,24 €	327.143,51 €	505.200,00 €	502.700,00 €	502.700,00 €
Programm 9 - Bestattungs- und Friedhofsdienste	72.178,64 €	278.500,00 €	268.518,44 €	44.675,51 €	68.500,00 €	68.500,00 €	68.500,00 €
<b>Summe</b>	<b>1.139.211,52 €</b>	<b>1.764.223,45 €</b>	<b>1.437.235,77 €</b>	<b>668.844,54 €</b>	<b>1.342.700,00 €</b>	<b>1.340.200,00 €</b>	<b>1.340.200,00 €</b>

<b>Mission N. 14</b>	<b>Wirtschaftliche Entwicklung und Wettbewerbsfähigkeit</b>
Programm 1 - Industrie, kleine und mittlere Unternehmen, Handwerk	
Programm 2 - Handel, Vertriebsnetze, Verbraucherschutz	Dienste für die Erteilung und Verwaltung von Lizenzen samt Personalkosten (Lizenzamt) sowie Ausgaben und Beiträge zur Wirtschaftsförderung.
Programm 3 - Forschung und Innovation	
Programm 4 - Netzwerke und sonstige Dienste von öffentlichem Nutzen	

Beschreibung Programme	2020		Laufendes Jahr		Dreijährige Planung		
	Verpflichtet	Ansatz	Verpflichtet	Bezahlt	2022	2023	2024
Programm 1 - Industrie, kleine und mittlere Unternehmen, Handwerk	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Programm 2 - Handel – Vertriebsnetze – Verbraucherschutz	149.937,77 €	235.210,70 €	131.968,01 €	45.800,71 €	218.900,00 €	218.900,00 €	218.900,00 €
Programm 3 - Forschung und Innovation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Programm 4 - Netzwerke und sonstige Dienste von öffentlichem Nutzen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Summe</b>	<b>149.937,77 €</b>	<b>235.210,70 €</b>	<b>131.968,01 €</b>	<b>45.800,71 €</b>	<b>218.900,00 €</b>	<b>218.900,00 €</b>	<b>218.900,00 €</b>

<b>Mission N. 16</b>	<b>Landwirtschaft, Politik im Agrar- und Nahrungsmittelbereich und Fischerei</b>
Programm 1 - Entwicklung des Landwirtschaftssektors und der Lebensmittelproduktion	Dieses Programm enthält Beiträge an landwirtschaftliche Vereinigungen.
Programm 2 - Jagd und Fischerei	

Beschreibung Programme	2020		Laufendes Jahr		Dreijährige Planung		
	Verpflichtet	Ansatz	Verpflichtet	Bezahlt	2022	2023	2024
Programm 1 - Entwicklung des Landwirtschaftssektors und der Lebensmittelproduktion	16.500,00 €	44.450,00 €	43.050,00 €	16.600,00 €	15.700,00 €	15.700,00 €	15.700,00 €
<b>Summe</b>	<b>16.500,00 €</b>	<b>44.450,00 €</b>	<b>43.050,00 €</b>	<b>16.600,00 €</b>	<b>15.700,00 €</b>	<b>15.700,00 €</b>	<b>15.700,00 €</b>

## Analyse der Ausgaben

Der Haushaltsvoranschlag ist in Missionen, Programme und Titel eingeteilt. Die folgende Tabelle und Grafiken zeigen einen zusammenfassenden Überblick über die voraussichtlichen Ausgaben. Der Ausgabenumfang hängt von den zur Verfügung stehenden finanziellen Ressourcen ab.

Beschreibung Titel	2020		Laufendes Jahr		Dreijährige Planung		
	Verpflichtet	Ansatz	Verpflichtet	Bezahlt	2022	2023	2024
Verwaltungsabgang	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Laufende Ausgaben	12.980.071,11 €	16.915.936,63 €	11.307.946,42 €	7.941.475,09 €	15.243.300,00 €	15.129.100,00 €	15.129.100,00 €
Investitionsausgaben	6.755.422,57 €	31.117.019,91 €	22.309.609,78 €	12.191.237,89 €	9.375.000,00 €	4.285.800,00 €	2.585.800,00 €
Ausgaben zur Erhöhung der Finanzanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rückzahlung von Darlehen	689.431,19 €	3.253.500,00 €	134.971,32 €	134.971,32 €	671.000,00 €	671.000,00 €	671.000,00 €
Abschluss Schatzmeistervorschüsse	0,00 €	1.000.000,00 €	0,00 €	0,00 €	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €
Ausgaben für Dienste auf Rechnung Dritter und Durchlaufposten	2.854.582,71 €	3.850.000,00 €	3.470.197,51 €	3.244.832,01 €	3.850.000,00 €	3.850.000,00 €	3.850.000,00 €
<b>Summe</b>	<b>23.279.507,58 €</b>	<b>56.136.456,54 €</b>	<b>37.222.725,03 €</b>	<b>23.512.516,31 €</b>	<b>30.139.300,00 €</b>	<b>24.935.900,00 €</b>	<b>23.235.900,00 €</b>

### 1. Laufende Ausgaben

Die Entwicklung der laufenden Ausgaben über den Fünfjahreszeitraum wird in folgender Tabelle dargestellt. Zwei betreffen die vergangenen Geschäftsjahre (Feststellungen/Verpflichtungen) aufgelistet nach Ausgabenkonten und drei betreffen die kommenden Geschäftsjahre aufgelistet nach Makroaggregaten.

Beschreibung Makroaggregat	2020		Laufendes Jahr		Dreijährige Planung		
	Verpflichtet	Ansatz	Verpflichtet	Bezahlt	2022	2023	2024
Einkommen aus nicht selbständiger Arbeit	4.527.964,08 €	4.814.247,43 €	3.034.289,73 €	2.994.789,21 €	4.935.600,00 €	4.935.600,00 €	4.935.600,00 €
Steuern und Abgaben zu Lasten der Körperschaft	372.956,10 €	494.501,61 €	258.487,29 €	194.474,63 €	447.300,00 €	447.300,00 €	447.300,00 €
Erwerb von Gütern und Dienstleistungen	5.582.384,55 €	7.038.831,87 €	5.727.666,70 €	2.984.366,21 €	6.492.600,00 €	6.378.400,00 €	6.378.400,00 €
Laufende Zuwendungen	2.047.815,26 €	2.842.557,48 €	1.714.502,39 €	1.302.110,97 €	2.348.700,00 €	2.348.700,00 €	2.348.700,00 €
Passivzinsen	12.435,80 €	18.800,00 €	5.767,82 €	5.767,82 €	18.800,00 €	18.800,00 €	18.800,00 €
Rückerstattungen und Berichtigungsposten der Einnahmen	49.403,03 €	76.731,29 €	68.647,34 €	68.647,34 €	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
Sonstige laufende Ausgaben	387.112,29 €	1.630.266,95 €	498.585,15 €	391.318,91 €	960.300,00 €	960.300,00 €	960.300,00 €
<b>Summe</b>	<b>12.980.071,11 €</b>	<b>16.915.936,63 €</b>	<b>11.307.946,42 €</b>	<b>7.941.475,09 €</b>	<b>15.243.300,00 €</b>	<b>15.129.100,00 €</b>	<b>15.129.100,00 €</b>

#### 1.1. Personalausgaben

Personalbedarf

Die Entwicklung der Personalausgaben über den Fünfjahreszeitraum wird in folgender Tabelle dargestellt. Zwei betreffen die vergangenen Geschäftsjahre (Feststellungen/Verpflichtungen) aufgelistet nach Aufgabenbereichen und drei betreffen die kommenden Geschäftsjahre aufgelistet nach Missionen

Beschreibung Mission	2020		Laufendes Jahr		Dreijährige Planung		
	Verpflichtet	Ansatz	Verpflichtet	Bezahlt	2022	2023	2024
Institutionelle Dienste; Verwaltung und Gebarung	2.290.455,92 €	2.410.225,29 €	1.602.927,68 €	1.571.742,51 €	2.643.350,00 €	2.643.350,00 €	2.643.350,00 €
Öffentliche Ordnung und Sicherheit	437.249,97 €	414.355,01 €	270.136,64 €	270.136,64 €	414.000,00 €	414.000,00 €	414.000,00 €
Unterrichtswesen und Recht auf Bildung	387.754,40 €	390.090,73 €	215.905,47 €	215.905,47 €	379.600,00 €	379.600,00 €	379.600,00 €
Schutz und Aufwertung kultureller Güter und Tätigkeiten	299.215,44 €	331.643,54 €	209.368,62 €	209.168,62 €	294.800,00 €	294.800,00 €	294.800,00 €
Jugend, Sport und Freizeit	55.553,47 €	50.458,33 €	32.886,60 €	32.886,60 €	49.100,00 €	49.100,00 €	49.100,00 €
Nachhaltige Entwicklung und Schutz des Territoriums und der Umwelt	518.405,85 €	599.392,67 €	360.942,71 €	356.612,61 €	569.850,00 €	569.850,00 €	569.850,00 €
Transport und Recht auf Mobilitätsförderung	475.042,69 €	519.126,81 €	307.783,66 €	303.998,41 €	508.000,00 €	508.000,00 €	508.000,00 €
Wirtschaftliche Entwicklung und Wettbewerbsfähigkeit	64.286,34 €	98.955,05 €	34.338,35 €	34.338,35 €	76.900,00 €	76.900,00 €	76.900,00 €

<b>Summe</b>	<b>4.527.964,08 €</b>	<b>4.814.247,43 €</b>	<b>3.034.289,73 €</b>	<b>2.994.789,21 €</b>	<b>4.935.600,00 €</b>	<b>4.935.600,00 €</b>	<b>4.935.600,00 €</b>
--------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

### 1.2. Zuweisungen

Die Entwicklung der Zuweisungen über den Fünfjahreszeitraum wird in folgender Tabelle dargestellt. Zwei betreffen die vergangenen Geschäftsjahre (Feststellungen/Verpflichtungen) aufgelistet nach Aufgabenbereichen und drei betreffen die kommenden Geschäftsjahre aufgelistet nach Programmen.

Beschreibung Mission	2020	Laufendes Jahr		Dreijährige Planung			
	Verpflichtet	Ansatz	Verpflichtet	Bezahlt	2022	2023	2024
Institutionelle Dienste; Verwaltung und Gebarung	59.199,33 €	62.400,00 €	59.369,48 €	41.369,48 €	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €
Unterrichtswesen und Recht auf Bildung	63.795,00 €	69.410,00 €	63.085,00 €	57.860,00 €	66.000,00 €	66.000,00 €	66.000,00 €
Schutz und Aufwertung kultureller Güter und Tätigkeiten	326.369,43 €	382.979,95 €	375.089,53 €	306.804,58 €	316.500,00 €	316.500,00 €	316.500,00 €
Jugend, Sport und Freizeit	95.300,00 €	140.300,00 €	140.300,00 €	105.650,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fremdenverkehr	594.011,80 €	1.086.217,53 €	287.925,33 €	258.197,80 €	900.000,00 €	900.000,00 €	900.000,00 €
Nachhaltige Entwicklung und Schutz des Territoriums und der Umwelt	164.485,38 €	182.975,83 €	22.975,83 €	20.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €
Transport und Recht auf Mobilitätsförderung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rettungsdienst	39.000,00 €	41.000,00 €	40.800,00 €	39.300,00 €	39.500,00 €	39.500,00 €	39.500,00 €
Soziale Rechte, Sozial- und Familienpolitik	675.184,32 €	809.324,17 €	657.737,22 €	449.659,11 €	707.000,00 €	707.000,00 €	707.000,00 €
Wirtschaftliche Entwicklung und Wettbewerbsfähigkeit	13.970,00 €	24.500,00 €	24.170,00 €	6.670,00 €	65.000,00 €	65.000,00 €	65.000,00 €
Landwirtschaft, Politik im Agrar- und Nahrungsmittelbereich und Fischerei	16.500,00 €	43.450,00 €	43.050,00 €	16.800,00 €	14.700,00 €	14.700,00 €	14.700,00 €
<b>Summe</b>	<b>2.047.815,26 €</b>	<b>2.842.557,48 €</b>	<b>1.714.502,39 €</b>	<b>1.302.110,97 €</b>	<b>2.348.700,00 €</b>	<b>2.348.700,00 €</b>	<b>2.348.700,00 €</b>

Die gewährten Beiträge an Vereine werden in der folgenden Tabelle ausgewiesen:

Verein	Beiträge
<b>Summe</b>	<b>0</b>

### 2. Ausgaben auf Kapitalkonto

Die Entwicklung der Investitionsausgaben über den Fünfjahreszeitraum wird in folgender Tabelle dargestellt. Zwei betreffen die vergangenen Geschäftsjahre (Feststellungen/Verpflichtungen) aufgelistet nach Aufgabenbereichen und drei betreffen die kommenden Geschäftsjahre aufgelistet nach Missionen.

Beschreibung Mission	2020	Laufendes Jahr		Dreijährige Planung			
	Verpflichtet	Ansatz	Verpflichtet	Bezahlt	2022	2023	2024
Institutionelle Dienste; Verwaltung und Gebarung	466.462,78 €	1.473.795,83 €	763.473,48 €	184.537,34 €	140.000,00 €	415.800,00 €	360.800,00 €
Öffentliche Ordnung und Sicherheit	10.625,32 €	40.000,00 €	39.034,51 €	3.380,01 €	40.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Unterrichtswesen und Recht auf Bildung	256.827,52 €	1.709.416,03 €	789.285,68 €	85.598,72 €	4.135.000,00 €	135.000,00 €	135.000,00 €
Schutz und Aufwertung kultureller Güter und Tätigkeiten	681.716,06 €	5.678.522,94 €	5.475.403,44 €	4.127.587,85 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
Jugend, Sport und Freizeit	1.439.954,34 €	1.141.324,42 €	509.890,72 €	137.009,74 €	435.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
Fremdenverkehr	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Raumordnung und Wohnbau	1.180.476,97 €	8.517.063,55 €	5.332.309,78 €	4.734.422,00 €	150.000,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €
Nachhaltige Entwicklung und Schutz des Territoriums und der Umwelt	885.388,21 €	3.461.157,48 €	2.263.085,87 €	845.275,06 €	800.000,00 €	845.000,00 €	800.000,00 €
Transport und Recht auf Mobilitätsförderung	1.584.671,60 €	6.866.781,50 €	6.040.181,51 €	2.016.786,11 €	1.005.000,00 €	1.450.000,00 €	850.000,00 €
Rettungsdienst	165.961,40 €	1.919.958,16 €	866.595,25 €	42.048,57 €	2.550.000,00 €	1.050.000,00 €	50.000,00 €
Soziale Rechte, Sozial- und Familienpolitik	55.137,80 €	255.000,00 €	222.353,45 €	13.728,05 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
Wirtschaftliche Entwicklung und Wettbewerbsfähigkeit	28.200,57 €	54.000,00 €	27.996,09 €	864,44 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
Fonds und Rückstellungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Summe</b>	<b>6.755.422,57 €</b>	<b>31.117.019,91 €</b>	<b>22.309.609,78 €</b>	<b>12.191.237,89 €</b>	<b>9.375.000,00 €</b>	<b>4.285.800,00 €</b>	<b>2.585.800,00 €</b>

### 3. Ausgaben zur Erhöhung der Finanzanlagen

Die Entwicklung der Ausgaben zur Erhöhung der Finanzanlagen werden in der folgenden Tabelle dargestellt und betreffen die kommenden drei Geschäftsjahren aufgelistet nach Programmen.

Beschreibung Mission	2020	Laufendes Jahr		Dreijährige Planung			
	Verpflichtet	Ansatz	Verpflichtet	Bezahlt	2022	2023	2024
Wirtschaftliche Entwicklung und Wettbewerbsfähigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Summe</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

#### 4. Ausgaben für die Rückzahlung von Schulden

In der folgenden Tabelle werden die Ausgaben für die Rückzahlung von Schulden dargestellt und betreffen fünf Geschäftsjahre. Zwei betreffen die vergangenen Geschäftsjahre (Feststellungen/Verpflichtungen) aufgelistet nach Dienstbereichen und drei betreffen die kommenden Geschäftsjahre aufgelistet nach Programmen

Beschreibung Mission	2020		Laufendes Jahr		Dreijährige Planung		
	Verpflichtet	Ansatz	Verpflichtet	Bezahlt	2022	2023	2024
Staatsverschuldung	689.431,19 €	3.253.500,00 €	134.971,32 €	134.971,32 €	671.000,00 €	671.000,00 €	671.000,00 €
<b>Summe</b>	<b>689.431,19 €</b>	<b>3.253.500,00 €</b>	<b>134.971,32 €</b>	<b>134.971,32 €</b>	<b>671.000,00 €</b>	<b>671.000,00 €</b>	<b>671.000,00 €</b>

Aufstellung der zu tilgenden Darlehen.

Position	Gläubiger / Schuldner	Bauvorhaben	Nominalwert	Jährl.Kapitalquote	Jährl.K Zinsquote	Jährliche Rate	Restschuld
	AUTONOME PROVINZ BOZEN	Sanierung und Erweiterung des Schulsprengels Lana II	500.000,00 €	50.000,00 €	0,00 €	50.000,00 €	250.000,00 €
57	SÜDTIROLER SPARKASSE AG KONSORTIUM DER GEMEINDEN	EISSPORTANLAGE GAUL	500.000,00 €	28.907,11 €	6.937,59 €	35.844,70 €	161.932,17 €
800	FÜR DAS W.E.G. DER ETSCH KONSORTIUM DER GEMEINDEN	Arbeitsplan 2008	486.659,26 €	32.443,95 €	0,00 €	32.443,95 €	97.331,86 €
900	FÜR DAS W.E.G. DER ETSCH KONSORTIUM DER GEMEINDEN	Arbeitsplan 2009	506.249,14 €	33.749,94 €	0,00 €	33.749,94 €	168.749,74 €
B729	FÜR DAS W.E.G. DER ETSCH KONSORTIUM DER GEMEINDEN	Arbeitsplan 2006	426.559,57 €	28.437,37 €	0,00 €	28.437,37 €	0,00 €
B736	FÜR DAS W.E.G. DER ETSCH MEDIOCREDITO TRENINO ALTO	Arbeitsplan 2007	466.267,92 €	31.084,53 €	0,00 €	31.084,53 €	31.084,50 €
M1	ADIGE SPA	SANIERUNG LIDO LANA	100.000,00 €	4.538,93 €	3.035,01 €	7.573,94 €	65.467,17 €
R1	AUTONOME PROVINZ BOZEN	Erichtung Italienische Grundschule	72.000,00 €	3.600,00 €	0,00 €	3.600,00 €	21.600,00 €
R10	AUTONOME PROVINZ BOZEN	Erweiterung Altersheim Lorenzehof	1.110.500,00 €	55.525,00 €	0,00 €	55.525,00 €	499.725,00 €
R11	AUTONOME PROVINZ BOZEN	Umbau Altenwohnungen Lorenzehof	196.000,00 €	9.300,00 €	0,00 €	9.300,00 €	83.700,00 €
R12	AUTONOME PROVINZ BOZEN	Erneuerung Trinkwasserleitung St. Agatha	104.202,32 €	5.163,28 €	0,00 €	5.163,28 €	51.632,60 €
R13	AUTONOME PROVINZ BOZEN	Erneuerung Trinkwasserleitung Handwerkerstrasse Trinkwasserversorgung Voellan - Pumpleitung Hauptbehälter Lana -	95.213,63 €	4.721,77 €	0,00 €	4.721,77 €	47.217,70 €
R14	AUTONOME PROVINZ BOZEN	Gasserhof Erneuerung Trinkwasserleitungen E. Eugen Strasse, Schmiedgasse, Kravogstrasse, Greitenweg, Tschems	116.022,02 €	5.667,89 €	0,00 €	5.667,89 €	56.678,90 €
R15	AUTONOME PROVINZ BOZEN	Erneuerung Trinkwasserleitungen Voellan - St. Magdalenaweg, Feldweg und St. Georgstrasse	221.452,41 €	10.997,50 €	0,00 €	10.997,50 €	131.969,91 €
R16	AUTONOME PROVINZ BOZEN	Sanierung und Erweiterung des Schulsprengels Lana II	158.920,52 €	7.837,92 €	0,00 €	7.837,92 €	94.055,08 €
R17	AUTONOME PROVINZ BOZEN	Sanierung und Erweiterung des Schulsprengels Lana II	1.285.500,00 €	64.275,00 €	0,00 €	64.275,00 €	771.300,00 €
R18	AUTONOME PROVINZ BOZEN	Umbau und Erweiterung der Zoihschule zum Schulzentrum Lana I	250.000,00 €	12.500,00 €	0,00 €	12.500,00 €	150.000,00 €
R2	AUTONOME PROVINZ BOZEN	Grundschule Knabenschule	30.192,38 €	1.445,14 €	0,00 €	1.445,14 €	8.670,84 €
R21	AUTONOME PROVINZ BOZEN	Trinkwasserleitungen Adkpfel	116.864,96 €	5.550,88 €	0,00 €	5.550,88 €	72.161,44 €
R22	AUTONOME PROVINZ BOZEN	Sanierung und Erweiterung Schulsprengel Lana II - Teil II	1.000.000,00 €	50.000,00 €	0,00 €	50.000,00 €	650.000,00 €

Position	Gläubiger / Schuldner	Bauvorhaben	Nominalwert	Jährl.Kapitalquote	Jährl.K Zinsquote	Jährliche Rate	Restschuld
R23	AUTONOME PROVINZ BOZEN	Sanierung und Erweiterung des Schulsprengels Lana II	1.391.000,00 €	139.100,00 €	0,00 €	139.100,00 €	556.400,00 €
R3	AUTONOME PROVINZ BOZEN	Recyclinghof	170.000,00 €	8.500,00 €	0,00 €	8.500,00 €	59.500,00 €
R4	AUTONOME PROVINZ BOZEN	Trinkwasserversorgung Voellan	156.157,28 €	7.730,96 €	0,00 €	7.730,96 €	54.116,72 €
R5	AUTONOME PROVINZ BOZEN	Trinkwasser Industriezone	259.539,95 €	11.719,33 €	0,00 €	11.719,33 €	82.035,31 €
R6	AUTONOME PROVINZ BOZEN	Sanierung Schulsprengel Lana II (ex Mittelschule)	250.000,00 €	12.500,00 €	0,00 €	12.500,00 €	100.000,00 €
R7	AUTONOME PROVINZ BOZEN	Asphaltierungsarbeiten	155.810,06 €	7.711,67 €	0,00 €	7.711,67 €	61.693,36 €
R8	AUTONOME PROVINZ BOZEN	Trinkwasserleitung Voellan - Schlossweg	50.000,00 €	2.500,00 €	0,00 €	2.500,00 €	20.000,00 €
R9	AUTONOME PROVINZ BOZEN	Erneuerung Trinkwasserleitungen Lautnweg	77.524,81 €	3.849,99 €	0,00 €	3.849,99 €	34.649,91 €
<b>Summe Darlehen</b>			<b>10.242.636,23 €</b>	<b>639.358,16 €</b>	<b>9.972,60 €</b>	<b>649.330,76 €</b>	<b>4.381.672,41 €</b>

## 5. Abschluss Schatzmeistervorschüsse

In der folgenden Tabelle wird der Abschluss der Schatzmeistervorschüsse dargestellt und betrifft die kommenden drei Geschäftsjahre aufgelistet nach Programmen.

Beschreibung Programme	2020		Laufendes Jahr		Dreijährige Planung		
	Verpflichtet	Ansatz	Verpflichtet	Bezahlt	2022	2023	2024
Rückerstattung Schatzmeistervorschüsse	0,00 €	1.000.000,00 €	0,00 €	0,00 €	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €
<b>Summe</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1.000.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1.000.000,00 €</b>	<b>1.000.000,00 €</b>	<b>1.000.000,00 €</b>

## 6. Ausgaben für Dienste auf Rechnung Dritter und Durchlaufposten

Durchgangsposten sind Geldbewegungen, die sich nicht auf die eigentliche wirtschaftliche Tätigkeit der Gemeindeverwaltung auswirken. Sie registrieren Operationen, die im Auftrag Dritter ausgeführt werden, und müssen aufgrund ihrer Beschaffenheit im Kompetenzhaushalt den Ausgleich der Einnahmen (Feststellungen) und der Ausgaben (Verpflichtungen) aufweisen. Durchlaufposten stellen somit gleichzeitig eine Schuld und ein Guthaben dar.

In der folgenden Tabelle werden die Ausgaben für Dienste auf Rechnung Dritter und Durchlaufposten dargestellt und betreffen fünf Geschäftsjahre. Zwei betreffen die vergangenen Geschäftsjahre (Feststellungen/Verpflichtungen) aufgelistet nach Dienstbereichen und drei betreffen die kommenden Geschäftsjahre aufgelistet nach Programmen.

Beschreibung Programme	2020		Laufendes Jahr		Dreijährige Planung		
	Verpflichtet	Ansatz	Verpflichtet	Bezahlt	2022	2023	2024
Dienste auf Rechnung Dritter und Durchgangsposten	2.854.582,71 €	3.850.000,00 €	3.470.197,51 €	3.244.832,01 €	3.850.000,00 €	3.850.000,00 €	3.850.000,00 €
<b>Summe</b>	<b>2.854.582,71 €</b>	<b>3.850.000,00 €</b>	<b>3.470.197,51 €</b>	<b>3.244.832,01 €</b>	<b>3.850.000,00 €</b>	<b>3.850.000,00 €</b>	<b>3.850.000,00 €</b>

Der Sekretär  
Josef Grünfelder

Der Verantwortliche des Finanzdienstes  
Dr. Matthias Merlo

Der Buchhalter  
Andrea De Martino

## 5. Beschlussantrag der „Freiheitlichen“ - Corona Hilfen Ja – Missbrauch NEIN.

Berichterstatter: Roland Stauder

Nachstehende Ratsmitglieder melden sich bei diesem Tagesordnungspunkt zu Wort:

- Ernst Winkler;
- Stefan Taber.

Vorausgeschickt der Tatsachen,

dass in der Gemeinde Lana 291 Ersatzerklärungen des Notariatsaktes zur Inanspruchnahme der GIS Reduzierung bzw. Befreiung für das Jahr 2020 abgegeben wurden;

dass es sich um einen Gesamtbetrag von Euro 656.456,60 handelt (Stand Juli 2021);

dass laut Art. 9 des Beschlusses der Landes-regierung Nr. 43/2021 die Gemeinde Stichproben an mindestens 8% der eingereichten Eigenbescheinigungen und eventuelle zusätzliche Kontrollen in allen Fällen, in denen sie für zweckäßig erachtet werden, durchführen muss;

dass vorbehaltlich des Auftretens außergewöhnlicher oder unvorhersehbarer Ereignisse die Gemeindeverwaltung bereits beabsichtigt, 50% der eingereichten Eigenerklärungen zu prüfen;

dass der Bürgermeister Kontrollen durchwegs positiv gegenübersteht. Zitat: „JA Kontrollen sind immer wichtig“;

dass zahlreiche Mitglieder des Gemeinderates Corona Fördergelder durchwegs als sinnvoll erachten - den Missbrauch dieser allerdings strikt ablehnen;

nach Einsichtnahme in den Art. 13, Abs. 3 der Geschäftsordnung des Gemeinderates, wonach Beschlussanträge nicht dem Begutachtungszwang im Sinne der Art. 185 und 187 des Kodex der örtlichen Körperschaften der Autonomen Region Trentino-Südtirol R.G. Nr. 2/2018 unterliegen;

nach Einsichtnahme in den Kodex der örtlichen Körperschaften der Autonomen Region Trentino-Südtirol R.G. Nr. 2/2018;

nach Einsichtnahme in die geltende Gemeinde-satzung;

nach Einsichtnahme in die geltende Geschäfts-ordnung des Gemeinderates;

mit 25 Ja-Stimmen bei 25 anwesenden Ratsmitgliedern (gerechtfertigt abwesend: Ulrike Laimer und Marco Sandroni), gesetzmäßig ausgedrückt durch Handerheben, beschließt der Gemeinderat:

1) die Gemeindeverwaltung damit zu beauftragen, nach dem 16.12.2021 sämtliche oben zitierten verbleibenden Ersatzerklärungen des Notariatsaktes auf ihre Richtigkeit hin zu überprüfen und entsprechende Maßnahmen einzuleiten;

2) festzuhalten, dass gegenständlicher Beschluss, gemäß Art. 183, Absatz 3, des Kodex der örtlichen Körperschaften der Autonomen Region Trentino-Südtirol, genehmigt mit Regionalgesetz Nr. 2 vom 03.05.2018, nach erfolgter Veröffentlichung an der Amtstafel der Gemeinde vollziehbar wird;

Gemäß Art. 183, Absatz 5, des Kodex der örtlichen Körperschaften der Autonomen Region Trentino-Südtirol, genehmigt mit Regionalgesetz Nr. 2 vom 03.05.2018, kann jeder Bürger gegen diesen Beschluss während des Zeitraumes seiner Veröffentlichung beim Gemeindeausschuss Einspruch erheben. Ferner kann innerhalb von 60 Tagen nach Ablauf der Veröffentlichungsfrist des gegenständlichen Beschlusses beim Regionalen Verwaltungsgericht, Autonome Sektion Bozen,

Rekurs eingebracht werden. Im Bereich der öffentlichen Vergabe beträgt die Rekursfrist 30 Tage ab Kenntnisnahme (Artt. 119 und 120 GvD Nr. 104/2010).

**6. Beantwortung der Anfrage der „Dorfliste - Lista civica Lana“ betreffend: Videoüberwachung in Lana.**

Berichterstatter: Dieter Oberkofler

Nachstehende Ratsmitglieder melden sich bei diesem Tagesordnungspunkt zu Wort:

- Harald Stauder;
- Gabriele Agosti;
- Verena Kraus.

 <p>Der Rückenwind für Lana, der Gegenwind im Gemeinderat</p>	<p>Dieter Oberkofler Villenerweg 1 39011 LANA obedi1@gmail.com</p>
--	--

An die Marktgemeinde Lana  
z. H. Herrn Bürgermeister Harald Stauder  
Maria-Hilf-Str. 5  
39011 Lana

Lana, am 12. Juli 2021

### Anfrage zur Videoüberwachung in Lana

Vorausgeschickt, dass

- laut Art. 1 der Gemeindeverordnung über die Videoüberwachung, genehmigt mit Beschluss des Gemeinderates Nr. 3 vom 20.02.2013 (in Kraft seit 07.03.2013), die genannte Videoüberwachung u.a. diese Zwecke verfolgt:
  - Erkennung von Stauungen und -bereichen in Echtzeit, um ein schnelles Eingreifen zu ermöglichen;
  - Information der Verkehrsteilnehmer/innen über Verkehrsaufkommen, Probleme, Staus usw.;
  - Erhebung von Verstößen gegen die Straßenverkehrsordnung;
  - Feststellung von Verstößen gegen geltende Verordnungen und Anordnungen;
  - Überwachung des öffentlichen Verkehrs;
  - Vorbeugung von Sicherheitsrisiken in der Gemeinde und Aufdeckung begangener Verbrechen oder Vergehen.
- laut Art. 3 der oben genannten Verordnung „die eingesetzten Mittel [...] im Verhältnis zum verfolgten Zweck stehen“ müssen.
- laut Pressekonferenz von Bürgermeister Harald Stauder sowie der Räte Gabriele Agosti und Werner Gadner vom 27.02.2020 die Videoüberwachung in der Gemeinde Lana aus „11 installierten Geräten“ besteht;
- laut ebendieser Pressekonferenz 8 Videokameras die Kennzeichen der Fahrzeuge auf der Fahrbahn ablesen können und „die anderen 9“ traditionelle Videokameras sind;
- sich laut genannter Pressekonferenz die „Gesamtkosten für die Videoüberwachung [...] auf rund 180.000 Euro“ belaufen, wovon „50% [...] über einen Beitrag vom Innenministerium finanziert“ werden.
- mit Gemeinderatsbeschluss zur Änderung Nr. 3 des Haushaltsvoranschlags 2021-2023 vom 25/05/2021 noch einmal 110.000 € für die Erweiterung der Videoüberwachungsanlage vorgesehen sind;

**Dies vorausgeschickt, ersuchen die unterfertigten Gemeinderäte um detaillierte schriftliche\* und mündliche Beantwortung folgender Fragen:**

1. Wie oft wurden seit Inbetriebnahme der Anlage Stauunkte und -bereiche in Echtzeit erkannt und wie oft und wie wurde deshalb in den Verkehrsfluss eingegriffen?
2. Wie oft wurden Verkehrsteilnehmer/innen über Verkehrsaufkommen, Probleme, Staus usw., die aufgrund der Videoüberwachung erhoben wurden, informiert? Über welche Kanäle wurden die Verkehrsteilnehmer/innen informiert?
3. Wie viele Verstöße gegen die Straßenverkehrsordnung wurden mittels der Videoüberwachung erhoben und geahndet? Um welche Verstöße handelt es sich dabei?
4. Wie viele Verstöße gegen geltende anderweitige Verordnungen und Anordnungen wurden mittels der Videoüberwachung erhoben und geahndet?
5. Wie und in welcher Form wird der öffentliche Verkehr mittels der Videokameras überwacht? Was ist mit „Überwachung des öffentlichen Verkehrs“ genau gemeint und welchen Zweck erfüllt dieses Vorhaben?
6. Wie oft wurde von übergemeindlichen Ordnungskräften Bildmaterial der Lananer Videokameras angefordert und wie oft wurde dieses tatsächlich zur Verfügung gestellt?
7. Wie oft kam das Videomaterial bisher bei der Aufdeckung begangener Verbrechen oder Vergehen zum Einsatz? Konnte das Bildmaterial zur Klärung beitragen?
8. Ist die Anzahl an Vandalenakten und/oder Vergehen anderer Art seit Inbetriebnahme der Videoanlage nennenswert zurückgegangen? Hat die Anlage also zur erwünschten Vorbeugung und Abschreckung beigetragen?
9. Da die Pressekonferenz vom 27.02.2020 widersprüchliche Angaben enthält: Wie viele Kameras (11? 17?) welchen Typs sind momentan in Lana installiert?
10. Zu den Kosten:
  - a. Wie viel Geld wurde bisher für den Ankauf und die Installation der Videoüberwachung in Lana ausgegeben?
  - b. Wie hoch sind die jährlichen Kosten für das Betreiben und die Instandhaltung der Anlage?
  - c. Wie viel Geld soll – über die bereits verplanten 110.000 € hinaus – noch in der Ausbau der Anlage fließen?

Mit bestem Dank und freundlichen Grüßen,

die Gemeinderäte der Dorfliste - Lista civica Lana

Dieter Oberkofler, Joachim Staffler, Verena Kraus

**\* Wir halten ausdrücklich fest, dass mit „schriftlich“ die digitale Übermittlung (E-Mail) gemeint ist und die Zustellung der Antwort auf dem Postweg nicht nötig ist.**



Lana, 08.08.2021

An die  
Dorfliste  
Oberkofler Dieter  
Villenerweg 1  
39011 Lana

übermittelt mittels E-Mail an: [obedie@gmail.com](mailto:obedie@gmail.com)

Betreff: Beantwortung Anfrage der Dorfliste – Videoüberwachung

Sehr geehrter Herr Oberkofler,

bezugnehmend auf die Anfrage der Dorfliste beantworte ich Ihnen folgende Fragen:

1. Seit Inbetriebnahme der Anlage wurde diese durch die Ortspolizei täglich genutzt. Bei erkannten Staubildungen durch Unfällen, defekten Fahrzeugen auf der Fahrbahn und anderen notwendigen Vorkommnissen konnte eine Polizeistreife vor Ort geschickt werden.
2. Die Daten und Informationen über Staubildung und weiteren Problemen können nicht direkt an den Verkehrsteilnehmer weitergeleitet werden. Bei großen und langanhaltenden Staulagen jeglicher Art informiert die Ortspolizei die Landesverkehrsmeldezentrale über den Vorfall. Die Verkehrsteilnehmer werden dann über die bekannten Informationskanäle (Verkehrsfunk) informiert.
3. In vielzähligen Fällen wurde die Videoüberwachung zur Ausforschung von Verkehrsdelikten eingesetzt. Als Beispiele können angeführt werden: Erhebungen von Verkehrsunfällen, Beschädigungen von öffentlichen Gut durch nicht konforme Fahrweise (Schilder, Bänke, Abzäunungen, Schranken- Straßenverengungen usw.), Ermittlung des Verursachers bei Verlust von Öl und anderen Flüssigkeiten auf der Fahrbahn, Fahrerflucht bei Aufforderung zum Anhalten durch die Polizei.
4. Es konnten in den videoüberwachten Bereichen bis Dato keine Verstöße gegen geltende Verordnungen z. B illegale Müllablagerung festgestellt werden.
5. Der öffentliche Verkehr wird mittels Videokameras mit Livebildern und Kennzeichenerkennung überwacht. Die Anlage wird hauptsächlich für die beschriebene Tätigkeit wie in den Punkten 1, 2, 3 und 4 beschrieben genutzt.
6. Die Gemeinde hat mit dem Staat und dessen Sicherheitskräfte über das zuständige Regierungskommissariat einen Vertrag (Patto della Sicurezza) zur Bereitstellung und Nutzung einer Videoüberwachungsanlage abgeschlossen. Die Carabinieristation von Lana verfügt als staatliches Sicherheitsorgan gemäß dem abgeschlossenen Vertrag einen direkten separaten Zugriff zum System. Demzufolge kann diese Frage nicht beantwortet werden.
7. Es konnten drei Straftaten (Sachbeschädigung und Diebstahl) im videoüberwachten Bereich festgestellt werden. Die Urheber wurden identifiziert und je nach Vergehen der gerechten Strafe und Gerichtsbarkeit zugeführt.
8. In den videoüberwachten Bereichen (z.B. Autoeinbrüche Sportzone/Lido) sind die Vergehen seit Inbetriebnahme zurückgegangen.
9. Die Inhalte der Pressekonferenz vom 20.02.2020 waren nicht widersprüchlich. Es sind elf Standorte. An bestimmten Orten mussten aufgrund der Besonderheit der Lokalität mehrere Kameras angebracht werden, um die Bereiche vollständig überwachen zu können. Anzahl Kameras auf elf definierten Positionen Stand Februar.

Maria Hilfstraße 5 / I – 39011 LANA (BZ) SÜDTIROL / ITALIEN  
Tel. 0473/567756– Fax. 0473/550326 e-mail: [info@gemeinde.lana.bz.it](mailto:info@gemeinde.lana.bz.it)

no. - Prot. - nr.: 0041226 Data - Datum: 09.08.2021

^



- 2020: Neun Überwachungskameras mit Videobilder und acht Kameras mit Kennzeichenerkennung.
10. a) Für Ankauf und Installation beliefen sich die Kosten auf 332.053,73 Euro.  
b) Die jährlichen Kosten für Wartungsverträge belaufen sich auf 2.093 Euro  
Im Jahr 2020 mussten noch zusätzlich Spesen in Höhe von 17.898,96 Euro für Unwetter/Blitzschäden ausgegeben werden.  
c) Die gesamte verplante Summe wird für das Projekt Videoüberwachung genutzt.

Der Referent für Bereich Videoüberwachung  
Gabriele Agosti  
Firmato digitalmente da

**GABRIELE AGOSTI**

SerialNumber =  
TINIT-GSTGRL69M29F132U  
C = IT  
Signature date and time:  
2021/08/09 07:45:25

no. - Prot. - nr.: 0041226 Data - Datum: 09.08.2021

## 7. Beantwortung der Anfrage der Freiheitlichen betreffend: Parkraumbewirtschaftung Gemeindegebiet Lana.

Berichterstatter: Roland Stauder

Nachstehende Ratsmitglieder melden sich bei diesem Tagesordnungspunkt zu Wort:

- Harald Stauder;
- Karl Spergser;
- Horst Margesin.

FREIHEITLICHE RATSFRAKTION Lana  
Gemeinderat Roland Stauder

An den  
Herrn Bürgermeister  
der Gemeinde Lana

Lana, den 5. August 2021

### ANFRAGE

#### Parkraumbewirtschaftung Gemeindegebiet Lana

Vorausgeschickt der Tatsachen,

- a) dass die Gemeindeverwaltung in der jüngsten Vergangenheit freie Parkplätze in kostenpflichtige Parkplätze (sog. blaue Zonen) umgewandelt hat.
- b) dass die Gemeinde Lana für die Gebäude der Kindergärten, Grund- und Mittelschulen auf dem Gemeindegebiet verantwortlich ist.

- Stellt Unterfertiger folgende Fragen:
  1. Sind von Seiten der Gemeindeverwaltung weitere Umwandlungen wie unter Punkt a) beschrieben geplant?
  2. Wie viele PKW-Parkplätze stellt die Gemeinde Lana auf den Grundstücken der Kindergärten, Grund- und Mittelschulen zur Verfügung? Auflistung bitte getrennt nach jeweiligen Kindergarten-, Grund- und Mittelschulgebäuden.
  3. Welche Tarife werden für diese Parkplätze verrechnet?
  4. In welcher Höhe belaufen sich die Gesamteinnahmen pro Jahr für diese Parkplätze?
  5. Falls keine Gebühren für die zur Verfügung gestellten Parkplätze verlangt werden, bitte ich um eine Begründung für diesen Umstand.

Mit der Bitte um schriftliche (email) und mündliche Beantwortung

Der freiheitliche Gemeinderat



Roland Stauder

die-freiheitlichen.com



**GERECHT.  
VERNÜNFTIG.  
UNABHÄNGIG.**



Lana, 22.09.2021

Freiheitliche Ratsfraktion Lana  
c/o Roland Stauder  
Meranerstraße 5/1  
39011 Lana  
e-mail: roland.stauder@gmail.com

Anfrage: Parkraumbewirtschaftung Gemeindegebiet Lana

Sehr geehrter Herr Stauder,

in Beantwortung Ihrer Anfrage vom 05.08.2021 teilen wir Ihnen folgendes mit:

1. Sind von Seiten der Gemeindeverwaltung weitere Umwandlungen wie unter Punkt a) beschrieben geplant?
  - *Nein, derzeit nicht.*
2. Wie viele PKW-Parkplätze stellt die Gemeinde Lana auf den Grundstücken der Kindergärten, Grund- und Mittelschulen zur Verfügung? Auflistung bitte getrennt nach jeweiligen Kindergarten-, Grund- und Mittelschulgebäuden.
  - Lanegg: keine Stellplätze
  - Zollschule: ca. 20-25 Stellplätze
  - Knabenschule: c. 20 Stellplätze
  - Mittelschule: 43 Stellplätze sowie 1 Stellplatz für Invaliden
3. Welche Tarife werden für diese Parkplätze verrechnet?
  - *Keine*
4. In welcher Höhe belaufen sich die Gesamteinnahmen pro Jahr für diese Parkplätze?
  - *Es fallen keine Einnahmen an.*

5. Falls keine Gebühren für die zur Verfügung gestellten Parkplätze verlangt werden, bitte ich um eine Begründung für diesen Umstand.
- *Bürgermeister Harald Stauder ist mit dem Schulamt in Kontakt, um zu erfragen, ob es eine generelle Regelung gibt, welche auch in Lana angewandt werden muss. Bisher konnte man uns leider keine rechtsverbindliche Auskunft geben. Wir reichen diese jedoch nach.*

Mit freundlichen Grüßen,

Der Bürgermeister  
Harald Stauder  
*digital signiert*

## 8. Mitteilungen und Allfälliges.

Nachstehende Ratsmitglieder melden sich bei diesem Tagesordnungspunkt zu Wort:

- Roland Stauder;
- Franco Nietzsche;
- Philipp Holzner;
- Dieter Oberkofler;
- Peter Gruber;
- Helmut Taber;
- Harald Stauder;
- Verena Kraus;
- Klaus Kaspar Ganterer.

*Die Sitzung endet um 19:45 Uhr.*

*Gelesen, bestätigt und unterfertigt:*

DER BÜRGERMEISTER

Harald Stauder

*(digital signiertes Dokument)*

DER GENERALSEKRETÄR

Josef Grünfelder

*(digital signiertes Dokument)*