

ERLÄUTENDER BERICHT
zur ersten Budgetänderung 2024RELAZIONE ILLUSTRATIVA
della prima variazione del budget 2024

Nach Einsichtnahme in die operativen Anweisungen des Amtes für Finanzaufsicht, welche mit Schreiben vom 25.10.2019 unter der Prot.-Nr. 710620 übermittelt wurden, wird Folgendes erläutert.

Der Verwaltungsrat der RAS hat mit Beschluss Nr. 72 vom 26.11.2021 die dritte Änderung des Budget 2021 infolge des Abschlusses der Vereinbarung mit der Gemeinde Ulten (BZ) und der Firma Alperia Greenpower GmbH für die Verlegung der RAS-Sendeanlage St. Walburg (Eggenbichl) genehmigt. Die veranschlagten Gesamtkosten in Höhe von 928.908,00€ werden von der Gemeinde und dem Unternehmen getragen.

Die Verlegung des Sendestandortes ist Teil der Maßnahmen zur Verbesserung der Umweltbedingungen für das Wasserkraftwerk St. Pankraz, welche in dem mit Beschluss der Landesregierung Nr. 664 vom 02.09.2020 genehmigten Dreijahresplan 2020-2022 vorgesehen ist.

Die RAS führt die Verlegung des oben genannten Sendestandortes aus organisatorischen, wirtschaftlichen und technischen Gründen im Rahmen ihrer institutionellen Tätigkeit durch und der Sendestandort bleibt im Eigentum der RAS.

Im Laufe des Jahres 2022 hat eine allgemeine Erhöhung der Preise stattgefunden, so dass die Gesamtausgabe auf 1.000.000,00 Euro erhöht wird.

Mit Beschluss Nr. 15 vom 15.03.2024 hat der Verwaltungsrat der RAS die Zusatzvereinbarung genehmigt, die eine Erhöhung der Gesamtausgaben auf 1.000.000,00 Euro vorsieht. Am 05.04.2024 wurde die Vereinbarung mit Alperia Greenpower GmbH und der Gemeinde Ulten unterzeichnet.

Die Änderung ist notwendig, um das Budget der Anstalt mit den zusätzlichen Erträgen in Höhe von 71.092,00 Euro anzupassen und diesen Betrag für Investitionen zu verwenden, um neue bestehende Senderstandorte zu erneuern oder neue Senderstandorte zu entrichten.

Festgehalten, dass das Budget 2024-2026 der RAS (genehmigt mit Beschluss des Verwaltungsrates Nr. 66 vom 24.11.2023 und mit Beschluss der Landesregierung Nr. 1120 vom 19.12.2023) 1.283.000,00 Euro für die Zuweisung für die Investitionsausgaben vorsieht, und somit das Budget

Viste le istruzioni operative predisposte dall'Ufficio Vigilanza finanziaria, trasmesse con nota al n. di prot. 710620 del 25.10.2019, si espone quanto segue.

Il Consiglio di amministrazione della RAS ha approvato con delibera n. 72 del 26.11.2021 la terza variazione di budget 2021 a seguito della stipula della convenzione con il Comune di Ultimo (BZ) e la società Alperia Greenpower s.r.l. per il trasferimento della postazione ricetrasmittente S. Valburga (Eggenbichl) della RAS con una spesa complessivamente preventivata di euro 928.908,00, a carico del Comune e della società.

Il trasferimento della postazione della RAS rientra tra le misure di miglioramento ambientale dell'impianto idroelettrico di S. Pancrazio di cui al piano triennale 2020-2022 approvato con la delibera della Giunta Provinciale n. 664 del 02.09.2020.

La RAS esegue il trasferimento della postazione citata per motivi organizzativi, economici e tecnici nell'ambito delle sue attività istituzionali e la postazione resta nella proprietà della RAS.

Nel corso del 2022 si è verificato un aumento generale dei prezzi, per cui la spesa complessiva è aumentata a euro 1.000.000,00.

Il Consiglio di amministrazione della RAS ha approvato con delibera n. 15 del 15.03.2024 la convenzione integrativa, che prevede l'incremento della spesa complessiva ad euro 1.000.000,00. Il 05.04.2024 è stata stipulata la convenzione con Alperia Greenpower Srl ed il Comune di Ultimo.

Pertanto, la variazione si rende necessaria per adeguare le previsioni del budget dell'ente con gli ulteriori ricavi di euro 71.092,00 e destinare agli investimenti tale importo al rinnovo di postazioni ricetrasmittenti esistenti o alla realizzazione di nuove.

Considerato che il budget economico 2024-2026 della RAS (approvato con la delibera del Consiglio di amministrazione n. 66 del 24.11.2023 e con delibera della Giunta provinciale n. 1120 del 19.12.2023) prevede l'importo di euro 1.283.000,00 quale assegnazione per le spese d'investimento, il budget

2024 wie folgt abgeändert werden muss:

- zusätzliche Erträge in Höhe von 71.092,00 Euro auf der Gewinn- und Verlustrechnung "1.3.2.03.03.001 - Investitionszuschüsse von anderen Unternehmen";
- zusätzliche Aufwendungen in Höhe von 71.092,00 Euro auf der Gewinn- und Verlustrechnung „2.4.3.99.99.001 - Sonstige Rückstellungen n.a.g.“

Abschließend weisen die Veranschlagungen der Erlöse und der Aufwendungen des Budgets 2024, aufgrund dieser Änderung, einen Gesamtbetrag von 7.452.092,00 Euro auf.

Die neue Veranschlagung des Investitionsbudgets 2024 beträgt insgesamt 1.354.092,00 Euro.

Bozen, 24.05.2024

GP/LS/FC

Der Verwaltungsdirektor - Il Direttore amministrativo
Dr. Fabio Covelli
(*digital unterschrieben / sottoscritto digitalmente*)

2024 deve essere variato come segue:

- ulteriori ricavi pari ad euro 71.092,00 sul conto economico "1.3.2.03.03.001 - Contributi agli investimenti da altre Imprese";
- ulteriori costi di euro 71.092,00 sul conto economico "2.4.3.99.99.001 - Altri accantonamenti n.a.c."

In conclusione, a seguito della presente variazione le previsioni dei ricavi e dei costi a budget 2024 pareggiano a complessivi euro 7.452.092,00.

La nuova previsione del budget degli investimenti 2024 ammonta a complessivi euro 1.354.092,00.

Bolzano, 24.05.2024