

Repubblica Italiana
Regione Trentino-Alto Adige

XV Legislatura

Anno 2017

XV. Legislaturperiode

2017

DELIBERA N. 43

**APPROVAZIONE
DEL RENDICONTO
DEL CONSIGLIO REGIONALE
PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2016**

Visto il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42 modificato con il decreto legislativo del 10 agosto 2014, n. 126, le cui disposizioni sono state recepite con la legge regionale 23 novembre 2015, n. 25 con la quale è stata modificata la legge regionale del 15 luglio 2009, n. 3 concernente le norme in materia di bilancio e contabilità della regione, ai fini dell'adeguamento della propria gestione ai principi contabili generali e applicati, stabiliti dal decreto predetto;

Visto l'art. 5 e l'art. 6 del Regolamento interno del Consiglio regionale relativamente all'approvazione del proprio rendiconto

Visto il Regolamento di amministrazione e contabilità del Consiglio regionale approvato con delibera dell'Ufficio di Presidenza n. 201 del 20 gennaio 2016 e integrato con deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 282 del 15 marzo 2017, rinviando per quanto non precisato alle disposizioni previste dalla Legge regionale di contabilità n. 3 del 15 luglio 2009 e s.m.;

Preso atto che il Consiglio regionale ha approvato con deliberazione n. 21 del 10 dicembre 2015 il bilancio di previsione finanziario per gli anni 2016-2017-2018, per il funzionamento del Consiglio regionale;

BESCHLUSS NR. 43

**GENEHMIGUNG
DER RECHNUNGSLEGUNG
DES REGIONALRATES
FÜR DAS FINANZJAHR 2016**

Nach Einsicht in das gesetzvertretende Dekret Nr. 118 vom 23. Juni 2011 "Bestimmungen auf dem Sachgebiet der Harmonisierung der Buchhaltungssysteme und Haushaltsvorlagen der Regionen, der örtlichen Körperschaften und deren Einrichtungen im Sinne der Artikel 1 und 2 des Gesetzes vom 5. Mai 2009, Nr. 42", abgeändert durch das gesetzvertretende Dekret Nr. 126 vom 10. August 2014, dessen Bestimmungen mit dem Regionalgesetz Nr. 25 vom 23. November 2015 übernommen wurden, mit dem das Regionalgesetz Nr. 3 vom 15. Juli 2009 betreffend Bestimmungen über den Haushalt und das Rechnungswesen der Region abgeändert wurde, um die eigene Haushaltsführung an die allgemeinen und angewandten Haushaltsgrundsätze, die vom vorgenannten Dekret festgelegt wurden, anzupassen;

Nach Einsicht in die Artikel 5 und 6 der Geschäftsordnung des Regionalrates betreffend die Genehmigung der Rechnungslegung;

Nach Einsicht in die Ordnungsbestimmungen über die Verwaltung und Rechnungslegung des Regionalrates, genehmigt mit Präsidiumsbeschluss Nr. 201 vom 20. Jänner 2016 und ergänzt mit dem Präsidiumsbeschluss Nr. 282 vom 15. März 2017, wobei für alles, was darin nicht geregelt ist, auf die im Regionalgesetz betreffend das Rechnungswesen Nr. 3 vom 15. Juli 2009 mit seinen späteren Änderungen und Ergänzungen enthaltenen Bestimmungen verwiesen worden ist;

Zur Kenntnis genommen, dass der Regionalrat mit Beschluss Nr. 21 vom 10. Dezember 2015 den Haushaltsvoranschlag für die Jahre 2016-2017-2018 für die Tätigkeit des Regionalrates genehmigt hat;

Vista la deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 192 del 21 dicembre 2015 di approvazione del bilancio finanziario gestionale e riapprovazione del documento tecnico di accompagnamento per gli anni 2016-2017-2018;

Vista la deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 228 del 21 aprile 2016 della prima variazione del bilancio finanziario gestionale 2016-2017-2018;

Vista la deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 233 del 4 luglio 2016 di approvazione della prima variazione del bilancio di previsione del Consiglio regionale per gli anni 2016-2017-2018;

Vista la deliberazione del Consiglio regionale n. 26 del 18 luglio 2016 di approvazione della prima variazione del bilancio di previsione del Consiglio per gli anni 2016-2017-2018;

Vista la deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 241 del 19 luglio 2016 di approvazione della seconda variazione del bilancio finanziario gestionale 2016-2017-2018;

Vista la deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 284 del 15 marzo 2017 di approvazione del riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi e modificata con deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 290 del 2 maggio 2017 di cui all'art. 3, comma 4, d.lgs. 118/2011 s.m.i.;

Vista la deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 292 del 2 maggio 2017 di approvazione dello schema del rendiconto del Consiglio regionale per l'esercizio finanziario 2016;

Visti i seguenti allegati alla presente deliberazione:

- rendiconto della gestione per l'esercizio 2016, redatto in conformità alla classificazione prevista dal d.lgs. 118/2011 che comprende la relazione sul rendiconto, come da allegato A) che forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
- parere del Collegio dei revisori dei conti di cui all'allegato B);

IL CONSIGLIO DELLA REGIONE TRENINO-
ALTO ADIGE

Nella seduta del 12 giugno 2017,

Nach Einsicht in den Präsidiumsbeschluss Nr. 192 vom 21. Dezember 2015 betreffend die Genehmigung des Gebärungshaushaltes und die neuerliche Genehmigung des technischen Begleitberichtes für die Jahre 2016-2017-2018;

Nach Einsicht in den Präsidiumsbeschluss Nr. 228 vom 21. April 2016 betreffend die erste Änderung zum Gebärungshaushalt 2016-2017-2018;

Nach Einsicht in den Präsidiumsbeschluss Nr. 233 vom 4. Juli 2016, mit dem die erste Änderung des Haushaltsvoranschlages des Regionalrates für die Jahre 2016-2017-2018 genehmigt worden ist;

Nach Einsicht in den Beschluss des Regionalrates Nr. 26 vom 18. Juli 2016 betreffend die Genehmigung der ersten Änderung des Haushaltsvoranschlages des Regionalrates für die Jahre 2016-2017-2018;

Nach Einsicht in den Präsidiumsbeschluss Nr. 241 vom 19. Juli 2016, mit dem die zweite Änderung zum Gebärungshaushalt 2016-2017-2018 genehmigt worden ist;

Nach Einsicht in den Präsidiumsbeschluss Nr. 284 vom 15. März 2017, mit dem, so wie laut Artikel 3 Absatz 4 des gesetzesvertretenden Dekretes Nr. 118/2011 mit seinen späteren Änderungen und Ergänzungen vorgesehen, die Einnahmen- und Ausgabenrückstände neu festgestellt worden sind, wobei genannter Beschluss mit dem Präsidiumsbeschluss Nr. 290 vom 2. Mai 2017 abgeändert worden ist;

Nach Einsicht in den Präsidiumsbeschluss Nr. 292 vom 2. Mai 2017, mit dem der Entwurf der Rechnungslegung des Regionalrates für das Finanzjahr 2016 genehmigt worden ist;

Nach Einsicht in die diesem Beschluss beiliegenden Anlagen:

- Rechnungslegung für das Finanzjahr 2016 samt Bericht, abgefasst nach der Klassifizierung laut gesetzesvertretendem Dekret 118/2011, so wie in der Anlage A) angeführt, die integrierender und wesentlicher Bestandteil dieses Beschlusses ist;
- Gutachten des Kollegiums der Rechnungsprüfer laut der Anlage B);

b e s c h l i e ß t

DER REGIONALRAT
VON TRENINO-SÜDTIROL

in der Sitzung vom 12. Juni 2017,

A maggioranza di voti legalmente espressi,

mit gesetzmäßig zum Ausdruck gebrachter Stimmenmehrheit,

delibera

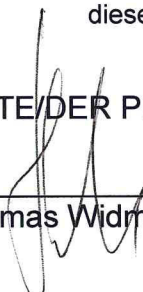
1. Di approvare il rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2016, redatto in conformità alla classificazione prevista dal decreto legislativo 118/2011, come da allegato A) che forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento.

2. Di considerare il parere del Collegio dei revisori dei conti di cui all'allegato B) parte integrante e sostanziale del presente provvedimento.

1. Die Rechnungslegung für das Finanzjahr 2016, abgefasst nach der Klassifizierung laut gesetzvertretendem Dekret 118/2011, laut der Anlage A), die integrierenden und wesentlichen Bestandteil dieses Beschlusses bildet, zu genehmigen.

2. Das in der Anlage B) angeführte Gutachten des Kollegiums der Rechnungsprüfer als ergänzenden und wesentlichen Bestandteil dieses Beschlusses zu betrachten.

IL PRESIDENTE/DER PRÄSIDENT



- Thomas Widmann -

I SEGRETARI QUESTORI/DIE PRÄSIDIALSEKRETÄRE



- Giacomo Bezzi -

- Pietro De Godenz -

ALLEGATO A)

Allegato 1)	GESTIONE DELLE ENTRATE
Allegato 2)	RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE
Allegato 3)	PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
Allegato 4)	ACCERTAMENTI ASSUNTI NEL 2016 E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI IMPUTATI ALL'ANNO 2017 E SEGUENTI
Allegato 5)	ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI
Allegato 6)	RENDICONTO DI TESORERIA - GESTIONE DELLE ENTRATE
Allegato 7)	GESTIONE DELLE SPESE
Allegato 8)	RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE
Allegato 9)	RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE
Allegato 10)	IMPEGNI ASSUNTI NEL 2016 E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI IMPUTATI ALL'ANNO 2017 E SEGUENTI
Allegato 11)	RIEPILOGO SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI - IMPEGNI
Allegato 12)	UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI
Allegato 13)	PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - SPESE CORRENTI - IMPEGNI
Allegato 14)	PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - SPESE CORRENTI - PAGAMENTI IN COMPETENZA
Allegato 15)	PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - SPESE CORRENTI - PAGAMENTI IN C/RESIDUI
Allegato 16)	PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - SPESE IN CONTO CAPITALE - IMPEGNI
Allegato 17)	PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - SPESE IN CONTO CAPITALE - PAGAMENTI
Allegato 18)	PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - SPESE IN CONTO CAPITALE - PAGAMENTI IN C/RESIDUI
Allegato 19)	PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI - IMPEGNI
Allegato 20)	PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - SPESE PER SERVI CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO
Allegato 21)	ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI
Allegato 22)	COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
Allegato 23)	QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO
Allegato 24)	VERIFICA DEGLI EQUILIBRI
Allegato 25)	PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE
Allegato 26)	RENDICONTO DI TESORIERIA 2016 - GESTIONE DELLE SPESE
Allegato 27)	RENDICONTO DEL TESORIERE 2016 - QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA
Allegato 28)	CONTO DEL TESORIERE 2016
Allegato 29)	CONTO DEL PATRIMONIO
Allegato 30)	PIANO DEGLI INDICATORI
Allegato 31)	PROSPETTO DELL'INDICE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI
Allegato 32)	CONTO GIUDIZIALE DEL TESORIERE
Allegato 33)	CONTO GIUDIZIALE DELL'ECONOMO
Allegato 34)	RELAZIONE

ANLAGE A)

Anlage 1)	GEBARUNG DER EINNAHMEN
Anlage 2)	ALLGEMEINE ZUSAMMENFASSUNG DER EINNAHMEN
Anlage 3)	AUFSTELLUNG DER HAUSHALTSEINNAHMEN NACH TITEL, TYPOLOGIEN UND KATEGORIEN
Anlage 4)	IM JAHR 2016 UND IN DEN VORHERGEHENDEN HAUSHALTSJAHREN VORGENOMMENE FESTSETZUNGEN, DIE DEM HAUSHALTSJAHR 2017 UND NACHFOLGENDEN HAUSHALTSJAHREN ANGELASTET WERDEN
Anlage 5)	AUFSTELLUNG DER VERANSCHLAGUNGEN UND ERGEBNISSE DER KOMPETENZ UND KASSA ENTSPRECHEND DER STRUKTUR DES FINANZKONTENPLANS
Anlage 6)	RECHNUNGSLEGUNG DES SCHATZMEISTERS – GEBARUNG DER EINNAHMEN
Anlage 7)	GEBARUNG DER AUSGABEN
Anlage 8)	ALLGEMEINE ZUSAMMENFASSUNG DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHEN
Anlage 9)	ZUSAMMENFASSUNG DER AUSGABEN
Anlage 10)	IM JAHR 2016 UND IN VORHERGEHENDEN HAUSHALTSJAHREN ÜBERNOMMENE VERPFLICHTUNGEN, DIE DEM HAUSHALTSJAHR 2017 UND NACHFOLGENDEN HAUSHALTSJAHREN ANGELASTET WERDEN
Anlage 11)	ZUSAMMENFASSUNG DER AUSGABEN NACH TITELN UND GRUPPIERUNGEN – ZWECKBINDUNGEN
Anlage 12)	VERWENDUNG VON BEITRÄGEN UND ZUWENDUNGEN VON EUROPÄISCHEN UND INTERNATIONALEN EINRICHTUNGEN
Anlage 13)	AUFSTELLUNG DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHEN, PROGRAMMEN UND GRUPPIERUNGEN – LAUFENDE AUSGABEN – ZWECKBINDUNGEN
Anlage 14)	AUFSTELLUNG DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHEN, PROGRAMMEN UND GRUPPIERUNGEN – LAUFENDE AUSGABEN – ZAHLUNGEN IN DER KOMPETENZGEBARUNG
Anlage 15)	AUFSTELLUNG DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHEN, PROGRAMMEN UND GRUPPIERUNGEN – INVESTITIONSAUSGABEN – ZAHLUNGEN IN DER RÜCKSTÄNDEGEBARUNG
Anlage 16)	AUFSTELLUNG DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHEN, PROGRAMMEN UND GRUPPIERUNGEN – INVESTITIONSAUSGABEN – ZWECKBINDUNGEN
Anlage 17)	AUFSTELLUNG DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHEN, PROGRAMMEN UND GRUPPIERUNGEN – INVESTITIONSAUSGABEN – ZAHLUNGEN
Anlage 18)	AUFSTELLUNG DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHEN, PROGRAMMEN UND GRUPPIERUNGEN – INVESTITIONSAUSGABEN – ZAHLUNGEN IN DER RÜCKSTÄNDEGEBARUNG
Anlage 19)	AUFSTELLUNG DER AUSGABEN DES HAUSHALTS NACH AUFGABENBEREICHEN, PROGRAMMEN UND GRUPPIERUNGEN – AUSGABEN FÜR DIE RÜCKZAHLUNG VON DARLEHEN – ZWECKBINDUNGEN
Anlage 20)	AUFSTELLUNG DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHEN, PROGRAMMEN UND GRUPPIERUNGEN – AUSGABEN FÜR DIENSTE IM AUFTRAG DRITTER UND DURCHLAUFPOSTEN
Anlage 21)	ÜBERSICHT DER VERANSCHLAGUNGEN UND ERGEBNISSE DER KOMPETENZ UND DER KASSA ENTSPRECHEND DER STRUKTUR DES FINANZKONTENPLANS
Anlage 22)	ZUSAMMENSETZUNG DES ZWECKGEBUNDENEN MEHRJAHRESFONDS NACH AUFGABENBEREICHEN UND PROGRAMMEN
Anlage 23)	ALLGEMEINE ZUSAMMENFASSENDE ÜBERSICHT
Anlage 24)	ÜBERPRÜFUNG DER AUSGEGLICHENHEIT
Anlage 25)	AUFSTELLUNG BETREFFEND DAS VERWALTUNGSERGEBNIS
Anlage 26)	RECHNUNGSLEGUNG DES SCHATZMEISTERS 2016 – GEBARUNG DER AUSGABEN
Anlage 27)	RECHNUNGSLEGUNG DES SCHATZMEISTERS 2016 – ZUSAMMENFASSENDE AUFSTELLUNG DER KASSAGEBARUNG
Anlage 28)	RECHNUNG DES SCHATZMEISTERS 2016
Anlage 29)	VERMÖGENSRECHNUNG
Anlage 30)	PLAN DER HAUSHALTSINDIKATOREN
Anlage 31)	AUFSTELLUNG BETREFFEND DIE SCHNELLIGKEIT DER ZAHLUNGEN
Anlage 32)	VERWALTUNGSGERICHTLICHE RECHNUNGSLEGUNG DES SCHATZMEISTERS
Anlage 33)	VERWALTUNGSGERICHTLICHE RECHNUNGSLEGUNG DES ÖKONOMS
Anlage 34)	BERICHT

ALLEGATO A)

ALLEGATO 1

GESTIONE DELLE ENTRATE

CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2016 (RS)	Riscossioni in c/residui (RR)	Riaccertamenti residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Ricossioni in c/competenza (RC)	Accertamenti (A)	Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP	Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale riscossioni (TR = RR+RC)	Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS		Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)		
3 TITOLO 3 - Entrate extratributarie								
30100	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	RS CP CS	0,00 5.000,00 5.000,00	RR RC TR	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 -5.000,00	EP EC TR	0,00 0,00 0,00
30300	Tipologia 300 - Interessi attivi	RS CP CS	11.137,54 35.000,00 50.000,00	RR RC TR	11.137,54 10.978,91 22.116,45	0,00 16.513,62 -27.883,55	EP EC TR	0,00 5.534,71 5.534,71
30500	Tipologia 500 - Rimborso e altre entrate correnti	RS CP CS	28.532,65 270.000,00 250.000,00	RR RC TR	25.590,23 266.254,33 291.844,56	-2.942,42 266.254,33 41.844,56	EP EC TR	0,00 0,00 0,00
30000	Totale TITOLO 3 - Entrate extratributarie	RS CP CS	39.670,19 310.000,00 305.000,00	RR RC TR	36.727,77 277.233,24 313.961,01	-2.942,42 282.767,95 8.961,01	EP EC TR	0,00 5.534,71 5.534,71

CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2016 (RS)	Riscossioni in c/residui (RR)	Riaccertamenti residui (R)	Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP			Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Ricossioni in c/competenza (RC)	Accertamenti (A)				Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)
		Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale riscossioni (TR = RR+RC)	Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS				Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)
5	TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie							
50100	Tipologia 100 - Alienazione di attività finanziarie	RS CP CS	0,00 0,00 0,00	RR RC TR	0,00 0,00 0,00	R A CS	0,00 0,00 0,00	EP EC TR
50200	Tipologia 200 - Riscossione di crediti di breve termine	RS CP CS	3.424.249,31 105.000,00 455.000,00	RR RC TR	46.728,57 96.946,00 143.674,57	R A CS	0,00 96.946,00 -311.325,43	EP EC TR
50400	Tipologia 400 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	RS CP CS	21.661.500,00 23.300.000,00 36.140.000,00	RR RC TR	13.101.766,15 23.177.583,28 36.279.349,43	R A CS	-49.747,77 23.256.446,11 139.349,43	EP EC TR
50000	Totale TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	RS CP CS	25.085.749,31 23.405.000,00 36.595.000,00	RR RC TR	13.148.494,72 23.274.529,28 36.423.024,00	R A CS	-49.747,77 23.353.392,11 -171.976,00	EP EC TR

CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2016 (RS)	Riscossioni in c/residui (RR)	Riaccertamenti residui (R)	Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Ricossioni in c/competenza (RC)	Accertamenti (A)			Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)
		Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale riscossioni (TR = RR+RC)	Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS			Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)
7	TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
70100	Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	RS CP CS	0,00 0,00 0,00	R A CS	0,00 0,00 0,00	EP EC TR	0,00 0,00 0,00
70000	Totale TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	RS CP CS	0,00 0,00 0,00	R A CS	0,00 0,00 0,00	EP EC TR	0,00 0,00 0,00

CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2016 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)				Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS				Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)
9	TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro									
90100	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro									
	RS	626.840,91	RR	450.789,95	R	-26.585,05		EP	149.465,91	
	CP	8.245.000,00	RC	7.561.178,90	A	7.681.716,09	CP	-563.283,91	EC	120.537,19
	CS	8.315.000,00	TR	8.011.968,85	CS	-303.031,15		TR	270.003,10	
90200	Tipologia 200 - Entrate per conto terzi									
	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
	CP	755.000,00	RC	724.569,00	A	724.569,00	CP	-30.431,00	EC	0,00
	CS	755.000,00	TR	724.569,00	CS	-30.431,00		TR	0,00	
90000	Totale TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro									
	RS	626.840,91	RR	450.789,95	R	-26.585,05		EP	149.465,91	
	CP	9.000.000,00	RC	8.285.747,90	A	8.406.285,09	CP	-593.714,91	EC	120.537,19
	CS	9.070.000,00	TR	8.736.537,85	CS	-333.462,15		TR	270.003,10	
Totale Titoli										
	RS	25.752.260,41	RR	13.636.012,44	R	-79.275,24		EP	12.036.972,73	
	CP	32.715.000,00	RC	31.837.510,42	A	32.042.445,15	CP	-672.554,85	EC	204.934,73
	CS	45.970.000,00	TR	45.473.522,86	CS	-496.477,14		TR	12.241.907,46	
Totale generale delle entrate										
	RS	25.752.260,41	RR	13.636.012,44	R	-79.275,24		EP	12.036.972,73	
	CP	33.051.580,54	RC	31.837.510,42	A	32.042.445,15	CP	-672.554,85	EC	204.934,73
	CS	45.970.000,00	TR	45.473.522,86	CS	-496.477,14		TR	12.241.907,46	

ALLEGATO 2

RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE

CONTO DEL BILANCIO
RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2016 (RS)	Riscossioni in c/residui (RR)	Riaccertamenti residui (R)	Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP			Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Ricossioni in c/competenza (RC)	Accertamenti (A)				Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale riscossioni (TR = RR+RC)	Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS				Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	CP	336.580,54						
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	CP	0,00						
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	CP	0,00						
2	TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00	TR	0,00
3	TITOLO 3 - Entrate extratributarie	RS	39.670,19	RR	36.727,77	R	-2.942,42	EP	0,00
		CP	310.000,00	RC	277.233,24	A	282.767,95	CP	5.534,71
		CS	305.000,00	TR	313.961,01	CS	8.961,01	TR	5.534,71
5	TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	RS	25.085.749,31	RR	13.148.494,72	R	-49.747,77	EP	11.887.506,82
		CP	23.405.000,00	RC	23.274.529,28	A	23.353.392,11	CP	78.862,83
		CS	36.595.000,00	TR	36.423.024,00	CS	-171.976,00	TR	11.966.369,65
7	TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00	TR	0,00
9	TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	RS	626.840,91	RR	450.789,95	R	-26.585,05	EP	149.465,91
		CP	9.000.000,00	RC	8.285.747,90	A	8.406.285,09	CP	120.537,19
		CS	9.070.000,00	TR	8.736.537,85	CS	-333.462,15	TR	270.003,10
Totale Titoli		RS	25.752.260,41	RR	13.636.012,44	R	-79.275,24	EP	12.036.972,73
		CP	32.715.000,00	RC	31.837.510,42	A	32.042.445,15	CP	204.934,73
		CS	45.970.000,00	TR	45.473.522,86	CS	-496.477,14	TR	12.241.907,46

CONTO DEL BILANCIO
RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2016 (RS)	Riscossioni in c/residui (RR)	Riaccertamenti residui (R)	Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Ricossioni in c/competenza (RC)	Accertamenti (A)			Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale riscossioni (TR = RR+RC)	Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS			Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)		
Totale generale delle entrate		RS	25.752.260,41	RR	13.636.012,44	R	-79.275,24	EP	12.036.972,73
		CP	33.051.580,54	RC	31.837.510,42	A	32.042.445,15	EC	204.934,73
		CS	45.970.000,00	TR	45.473.522,86	CS	-496.477,14	TR	12.241.907,46

ALLEGATO 3

PROSPETTO DELLE ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE

PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Accertamenti	di cui entrate non ricorrenti	Riscossioni in c/competenza	Riscossioni in c/residui
	TITOLO 2 - Trasferimenti correnti				
2010100	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00
2010102	Categoria 2 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	0,00	0,00	0,00	0,00
2000000	Totale TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 3 - Entrate extratributarie				
3010000	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00	0,00	0,00
3010300	Categoria 3 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00	0,00	0,00
3030000	Tipologia 300 - Interessi attivi	16.513,62	0,00	10.978,91	11.137,54
3030300	Categoria 3 - Altri interessi attivi	16.513,62	0,00	10.978,91	11.137,54
3050000	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	266.254,33	0,00	266.254,33	25.590,23
3050100	Categoria 1 - Indennizzi di assicurazione	0,00	0,00	0,00	0,00
3050200	Categoria 2 - Rimborsi in entrata	22.070,42	0,00	22.070,42	22.045,23
3059900	Categoria 99 - Altre entrate correnti n.a.c.	244.183,91	0,00	244.183,91	3.545,00
3000000	Totale TITOLO 3 - Entrate extratributarie	282.767,95	0,00	277.233,24	36.727,77
	TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie				
5010000	Tipologia 100 - Alienazione di attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
5010200	Categoria 2 - Alienazione di quote di fondi comuni di investimento	0,00	0,00	0,00	0,00
5020000	Tipologia 200 - Riscossione di crediti di breve termine	96.946,00	0,00	96.946,00	46.728,57

PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Accertamenti	di cui entrate non ricorrenti	Riscossioni in c/competenza	Riscossioni in c/residui
5020200	Categoria 2 - Riscossione crediti di breve terminea tasso agevolato da Famiglie	96.946,00	0,00	96.946,00	46.728,57
5040000	Tipologia 400 - Altre entrate per riduzione di attivita' finanziarie	23.256.446,11	0,00	23.177.583,28	13.101.766,15
5040300	Categoria 3 - Riduzione di altre attivita' finanziarie verso Imprese	23.256.446,11	0,00	23.177.583,28	13.101.766,15
5000000	Totale TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attivita' finanziarie	23.353.392,11	0,00	23.274.529,28	13.148.494,72
	TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere				
7010000	Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
7010100	Categoria 1 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
7000000	Totale TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro				
9010000	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	7.681.716,09	0,00	7.561.178,90	450.789,95
9010100	Categoria 1 - Altre ritenute	6.778.824,69	0,00	6.778.824,69	68.527,42
9010200	Categoria 2 - Ritenute su redditi da lavoro dipendente	620.039,93	0,00	620.039,88	0,00
9010300	Categoria 3 - Ritenute su redditi da lavoro autonomo	8.592,69	0,00	8.592,69	0,00
9019900	Categoria 99 - Altre entrate per partite di giro	274.258,78	0,00	153.721,64	382.262,53
9020000	Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	724.569,00	0,00	724.569,00	0,00
9020200	Categoria 2 - Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi	724.416,00	0,00	724.416,00	0,00
9020400	Categoria 4 - Depositi di/presso terzi	153,00	0,00	153,00	0,00
9000000	Totale TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	8.406.285,09	0,00	8.285.747,90	450.789,95

PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Accertamenti	di cui entrate non ricorrenti	Riscossioni in c/competenza	Riscossioni in c/residui
Totale Titoli		32.042.445,15	0,00	31.837.510,42	13.636.012,44

ALLEGATO 4

ACCERTAMENTI ASSUNTI NEL 2016 E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI IMPUTATI ALL'ANNO 2017 E SEGUENTI

ACCERTAMENTI ASSUNTI NEL 2016 E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI
IMPUTATI ALL'ANNO 2017 E SEGUENTI

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

	TITOLI E TIPOLOGIE DI ENTRATA	Anno 2017		Anno 2018		Anni successivi
		Previsioni di competenza	Accertamenti	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Accertamenti	
	TITOLO 2 - Trasferimenti correnti					
20101	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20000	Totale TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 3 - Entrate extratributarie					
30100	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
30300	Tipologia 300 - Interessi attivi	25.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00
30500	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00
30000	Totale TITOLO 3 - Entrate extratributarie	280.000,00	0,00	275.000,00	0,00	0,00
	TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie					
50100	Tipologia 100 - Alienazione di attività finanziarie	11.000.000,00	0,00	11.000.000,00	0,00	0,00
50200	Tipologia 200 - Riscossione di crediti di breve termine	105.000,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00
50400	Tipologia 400 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	12.100.000,00	0,00	12.100.000,00	0,00	0,00
50000	Totale TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	23.205.000,00	0,00	23.500.000,00	0,00	0,00
	TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere					
70100	Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70000	Totale TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro					
90100	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	8.170.000,00	0,00	7.740.000,00	0,00	0,00
90200	Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	750.000,00	0,00	750.000,00	0,00	0,00
90000	Totale TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	8.920.000,00	0,00	8.490.000,00	0,00	0,00
	Totale Accertamenti	32.405.000,00	0,00	32.265.000,00	0,00	0,00

ALLEGATO 5

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

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

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
E2.00.00.00.000	Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	0,00	0,00	0,00	0,00
E3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	310.000,00	282.767,95	305.000,00	313.961,01
E3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
E3.01.03.00.000	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
E3.01.03.02.000	Fitti, noleggi e locazioni	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
E3.03.00.00.000	Interessi attivi	35.000,00	16.513,62	50.000,00	22.116,45
E3.03.03.00.000	Altri interessi attivi	35.000,00	16.513,62	50.000,00	22.116,45
E3.03.03.04.000	Interessi attivi da depositi bancari o postali	35.000,00	16.513,62	50.000,00	22.116,45
E3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	270.000,00	266.254,33	250.000,00	291.844,56
E3.05.01.00.000	Indennizzi di assicurazione	0,00	0,00	0,00	0,00
E3.05.01.99.000	Altri indennizzi di assicurazione n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
E3.05.02.00.000	Rimborsi in entrata	40.000,00	22.070,42	45.000,00	44.115,65
E3.05.02.01.000	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc?)	40.000,00	22.070,42	45.000,00	44.115,65
E3.05.99.00.000	Altre entrate correnti n.a.c.	230.000,00	244.183,91	205.000,00	247.728,91
E3.05.99.99.000	Altre entrate correnti n.a.c.	230.000,00	244.183,91	205.000,00	247.728,91
E5.00.00.00.000	Entrate da riduzione di attività finanziarie	23.405.000,00	23.353.392,11	36.595.000,00	36.423.024,00
E5.01.00.00.000	Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
E5.01.02.00.000	Alienazione di quote di fondi comuni di investimento	0,00	0,00	0,00	0,00
E5.01.02.99.000	Alienazione di quote di altri fondi comuni di investimento	0,00	0,00	0,00	0,00
E5.02.00.00.000	Riscossione crediti di breve termine	105.000,00	96.946,00	455.000,00	143.674,57
E5.02.02.00.000	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Famiglie	105.000,00	96.946,00	455.000,00	143.674,57
E5.02.02.01.000	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Famiglie	105.000,00	96.946,00	455.000,00	143.674,57
E5.04.00.00.000	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	23.300.000,00	23.256.446,11	36.140.000,00	36.279.349,43
E5.04.03.00.000	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Imprese	23.300.000,00	23.256.446,11	36.140.000,00	36.279.349,43
E5.04.03.99.000	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso altre Imprese	23.300.000,00	23.256.446,11	36.140.000,00	36.279.349,43
E7.00.00.00.000	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
E9.00.00.00.000	Entrate per conto terzi e partite di giro	9.000.000,00	8.406.285,09	9.070.000,00	8.736.537,85
E9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	8.245.000,00	7.681.716,09	8.315.000,00	8.011.968,85
E9.01.01.00.000	Altre ritenute	6.804.000,00	6.778.824,69	6.796.000,00	6.847.352,11
E9.01.01.02.000	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	119.000,00	98.702,06	219.000,00	167.229,48
E9.01.01.99.000	Altre ritenute n.a.c.	6.685.000,00	6.680.122,63	6.577.000,00	6.680.122,63
E9.01.02.00.000	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	677.000,00	620.039,93	685.000,00	620.039,88

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

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
E9.01.02.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	487.000,00	443.754,82	495.000,00	443.754,82
E9.01.02.02.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	170.000,00	158.066,20	170.000,00	158.066,15
E9.01.02.99.000	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	20.000,00	18.218,91	20.000,00	18.218,91
E9.01.03.00.000	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	30.000,00	8.592,69	30.000,00	8.592,69
E9.01.03.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	30.000,00	8.592,69	30.000,00	8.592,69
E9.01.03.02.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
E9.01.99.00.000	Altre entrate per partite di giro	734.000,00	274.258,78	804.000,00	535.984,17
E9.01.99.03.000	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	13.000,00	10.000,00	13.000,00	10.000,00
E9.01.99.99.000	Altre entrate per partite di giro diverse	721.000,00	264.258,78	791.000,00	525.984,17
E9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	755.000,00	724.569,00	755.000,00	724.569,00
E9.02.02.00.000	Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi	730.000,00	724.416,00	730.000,00	724.416,00
E9.02.02.03.000	Trasferimenti da Enti di Previdenza per operazioni conto terzi	730.000,00	724.416,00	730.000,00	724.416,00
E9.02.04.00.000	Depositi di/presso terzi	25.000,00	153,00	25.000,00	153,00
E9.02.04.02.000	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	25.000,00	153,00	25.000,00	153,00
E0.00.00.00.000	Totale entrate	32.715.000,00	32.042.445,15	45.970.000,00	45.473.522,86

ALLEGATO 6

RENDICONTO DI TESORERIA - GESTIONE DELLE ENTRATE

RENDICONTO DEL TESORIERE

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2016 (RS)	Riscossioni in c/residui (RR)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Riccossioni in c/competenza (RC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale riscossioni (TR = RR+RC)		
2	TITOLO 2 - Trasferimenti correnti				
20101	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	RS	0,00	RR	0,00
		CP	0,00	RC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00
20000	Totale TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	RS	0,00	RR	0,00
		CP	0,00	RC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00

RENDICONTO DEL TESORIERE

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2016 (RS)	Riscossioni in c/residui (RR)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Ricossioni in c/competenza (RC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale riscossioni (TR = RR+RC)	
3	TITOLO 3 - Entrate extratributarie			
30100	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	RS CP CS	0,00 5.000,00 5.000,00	RR RC TR 0,00 0,00 0,00
30300	Tipologia 300 - Interessi attivi	RS CP CS	11.137,54 35.000,00 50.000,00	RR RC TR 11.137,54 10.978,91 22.116,45
30500	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	RS CP CS	28.532,65 270.000,00 250.000,00	RR RC TR 25.590,23 266.254,33 291.844,56
30000	Totale TITOLO 3 - Entrate extratributarie	RS CP CS	39.670,19 310.000,00 305.000,00	RR RC TR 36.727,77 277.233,24 313.961,01

RENDICONTO DEL TESORIERE

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2016 (RS)	Riscossioni in c/residui (RR)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Riscossioni in c/competenza (RC)	
			Totale riscossioni (TR = RR+RC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		
5	TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie			
50100	Tipologia 100 - Alienazione di attività finanziarie	RS CP CS	0,00 0,00 0,00	RR RC TR 0,00 0,00 0,00
50200	Tipologia 200 - Riscossione di crediti di breve termine	RS CP CS	3.424.249,31 105.000,00 455.000,00	RR RC TR 46.728,57 96.946,00 143.674,57
50400	Tipologia 400 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	RS CP CS	21.661.500,00 23.300.000,00 36.140.000,00	RR RC TR 13.101.766,15 23.177.583,28 36.279.349,43
50000	Totale TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	RS CP CS	25.085.749,31 23.405.000,00 36.595.000,00	RR RC TR 13.148.494,72 23.274.529,28 36.423.024,00

RENDICONTO DEL TESORIERE

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2016 (RS)	Riscossioni in c/residui (RR)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Riscossioni in c/competenza (RC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale riscossioni (TR = RR+RC)		
7	TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere				
70100	Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	RS	0,00	RR	0,00
		CP	0,00	RC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00
70000	Totale TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	RS	0,00	RR	0,00
		CP	0,00	RC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00

RENDICONTO DEL TESORIERE

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2016 (RS)	Riscossioni in c/residui (RR)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Riscossioni in c/competenza (RC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale riscossioni (TR = RR+RC)	
9	TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro			
90100	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	RS 626.840,91 CP 8.245.000,00 CS 8.315.000,00	RR 450.789,95 RC 7.561.178,90 TR 8.011.968,85	
90200	Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	RS 0,00 CP 755.000,00 CS 755.000,00	RR 0,00 RC 724.569,00 TR 724.569,00	
90000	Totale TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	RS 626.840,91 CP 9.000.000,00 CS 9.070.000,00	RR 450.789,95 RC 8.285.747,90 TR 8.736.537,85	
	Totale Titoli	RS 25.752.260,41 CP 32.715.000,00 CS 45.970.000,00	RR 13.636.012,44 RC 31.837.510,42 TR 45.473.522,86	

ALLEGATO 7

GESTIONE DELLE SPESE

CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2016 (RS)	Pagamenti in c/residui (PR)	Riaccertamento residui (R)	Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)	Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)					
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Pagamenti in c/competenza (PC)	Impegni (I)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC)					
		Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale pagamenti (TP = PR+PC)	Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)					
Disavanzo di amministrazione CP											
01	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione										
01010	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali										
01011	TITOLO 1 - Spese correnti	RS	26.852.538,72	PR	14.951.986,50	R	-13.045,40	EP	11.887.506,82		
		CP	19.927.000,00	PC	17.876.811,71	I	19.488.383,21	ECP	438.616,79	EC	1.611.571,50
		CS	33.258.047,88	TP	32.828.798,21	FPV	0,00		TR	13.499.078,32	
01010	Totale PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	RS	26.852.538,72	PR	14.951.986,50	R	-13.045,40	EP	11.887.506,82		
		CP	19.927.000,00	PC	17.876.811,71	I	19.488.383,21	ECP	438.616,79	EC	1.611.571,50
		CS	33.258.047,88	TP	32.828.798,21	FPV	0,00		TR	13.499.078,32	
01030	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato										
01031	TITOLO 1 - Spese correnti	RS	505.347,58	PR	231.028,19	R	-274.319,39	EP	0,00		
		CP	922.253,28	PC	401.759,66	I	533.561,09	ECP	211.903,71	EC	131.801,43
		CS	828.211,52	TP	632.787,85	FPV	176.788,48		TR	131.801,43	

CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2016 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
01101	TITOLO 1 - Spese correnti	RS	158.867,05	PR	8.680,00	R	-150.187,05	EP	0,00
		CP	2.697.327,26	PC	2.067.994,49	I	2.120.010,41	EC	52.015,92
		CS	2.600.000,00	TP	2.076.674,49	FPV	0,00	TR	52.015,92
01100	Totale PROGRAMMA 10 - Risorse umane	RS	158.867,05	PR	8.680,00	R	-150.187,05	EP	0,00
		CP	2.697.327,26	PC	2.067.994,49	I	2.120.010,41	EC	52.015,92
		CS	2.600.000,00	TP	2.076.674,49	FPV	0,00	TR	52.015,92
01110	PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali								
01111	TITOLO 1 - Spese correnti	RS	2.771,70	PR	2.105,85	R	-665,85	EP	0,00
		CP	10.000,00	PC	1.710,72	I	3.366,37	EC	1.655,65
		CS	10.000,00	TP	3.816,57	FPV	0,00	TR	1.655,65
01110	Totale PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	RS	2.771,70	PR	2.105,85	R	-665,85	EP	0,00
		CP	10.000,00	PC	1.710,72	I	3.366,37	EC	1.655,65
		CS	10.000,00	TP	3.816,57	FPV	0,00	TR	1.655,65
01000	Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	RS	27.840.325,72	PR	15.485.794,49	R	-455.013,51	EP	11.899.517,72
		CP	23.796.580,54	PC	20.517.360,96	I	22.330.841,13	EC	1.813.480,17
		CS	37.256.259,40	TP	36.003.155,45	FPV	176.788,48	TR	13.712.997,89

CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2016 (RS)	Pagamenti in c/residui (PR)	Riaccertamento residui (R)	Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)	Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)
		Previsioni definitive di competenza (CP)				Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC)
		Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale pagamenti (TP = PR+PC)	Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti					
20010	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva					
20011	TITOLO 1 - Spese correnti	RS CP CS	0,00 PR 255.000,00 PC 3.119.000,00 TP	0,00 R 0,00 I 0,00 FPV	0,00 255.000,00 ECP 0,00	EP EC TR
20010	Totale PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	RS CP CS	0,00 PR 255.000,00 PC 3.119.000,00 TP	0,00 R 0,00 I 0,00 FPV	0,00 255.000,00 ECP 0,00	EP EC TR
20000	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	RS CP CS	0,00 PR 255.000,00 PC 3.119.000,00 TP	0,00 R 0,00 I 0,00 FPV	0,00 255.000,00 ECP 0,00	EP EC TR

CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2016 (RS)	Pagamenti in c/residui (PR)	Riaccertamento residui (R)	Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)	Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)
		Previsioni definitive di competenza (CP)				Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC)
		Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale pagamenti (TP = PR+PC)	Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)
60	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie					
60010	PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria					
60015	TITOLO 5 - Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	RS CP CS	0,00 PR 0,00 PC 0,00 TP	0,00 R 0,00 I 0,00 FPV	0,00 0,00 ECP 0,00	EP EC TR
60010	Totale PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	RS CP CS	0,00 PR 0,00 PC 0,00 TP	0,00 R 0,00 I 0,00 FPV	0,00 0,00 ECP 0,00	EP EC TR
60000	Totale MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	RS CP CS	0,00 PR 0,00 PC 0,00 TP	0,00 R 0,00 I 0,00 FPV	0,00 0,00 ECP 0,00	EP EC TR

CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2016 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)				Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi										
99010	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro										
99017	TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	RS	593.190,48	PR	564.809,13	R	-27.226,35			EP	1.155,00
		CP	9.000.000,00	PC	8.290.117,07	I	8.406.285,09	ECP	593.714,91	EC	116.168,02
		CS	9.580.000,00	TP	8.854.926,20	FPV	0,00			TR	117.323,02
99010	Totale PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	RS	593.190,48	PR	564.809,13	R	-27.226,35			EP	1.155,00
		CP	9.000.000,00	PC	8.290.117,07	I	8.406.285,09	ECP	593.714,91	EC	116.168,02
		CS	9.580.000,00	TP	8.854.926,20	FPV	0,00			TR	117.323,02
99000	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	RS	593.190,48	PR	564.809,13	R	-27.226,35			EP	1.155,00
		CP	9.000.000,00	PC	8.290.117,07	I	8.406.285,09	ECP	593.714,91	EC	116.168,02
		CS	9.580.000,00	TP	8.854.926,20	FPV	0,00			TR	117.323,02
	Totale Missioni	RS	28.433.516,20	PR	16.050.603,62	R	-482.239,86			EP	11.900.672,72
		CP	33.051.580,54	PC	28.807.478,03	I	30.737.126,22	ECP	2.137.665,84	EC	1.929.648,19
		CS	49.955.259,40	TP	44.858.081,65	FPV	176.788,48			TR	13.830.320,91
	Totale Generale delle Spese	RS	28.433.516,20	PR	16.050.603,62	R	-482.239,86			EP	11.900.672,72
		CP	33.051.580,54	PC	28.807.478,03	I	30.737.126,22	ECP	2.137.665,84	EC	1.929.648,19
		CS	49.955.259,40	TP	44.858.081,65	FPV	176.788,48			TR	13.830.320,91

ALLEGATO 8

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

CONTO DEL BILANCIO
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

MISSIONE	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2016 (RS)	Pagamenti in c/residui (PR)	Riaccertamento residui (R)	Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)	Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)						
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Pagamenti in c/competenza (PC)	Impegni (I)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC)						
		Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale pagamenti (TP = PR+PC)	Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)						
Disavanzo di amministrazione												
CP												
01	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	RS	27.840.325,72	PR	15.485.794,49	R	-455.013,51	EP	11.899.517,72			
		CP	23.796.580,54	PC	20.517.360,96	I	22.330.841,13	ECP	1.288.950,93	EC	1.813.480,17	
		CS	37.256.259,40	TP	36.003.155,45	FPV	176.788,48			TR	13.712.997,89	
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00			
		CP	255.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	255.000,00	EC	0,00	
		CS	3.119.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00	
60	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00			
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00	
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00	
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	RS	593.190,48	PR	564.809,13	R	-27.226,35	EP	1.155,00			
		CP	9.000.000,00	PC	8.290.117,07	I	8.406.285,09	ECP	593.714,91	EC	116.168,02	
		CS	9.580.000,00	TP	8.854.926,20	FPV	0,00			TR	117.323,02	
Totale Missioni												
		RS	28.433.516,20	PR	16.050.603,62	R	-482.239,86	EP	11.900.672,72			
		CP	33.051.580,54	PC	28.807.478,03	I	30.737.126,22	ECP	2.137.665,84	EC	1.929.648,19	
		CS	49.955.259,40	TP	44.858.081,65	FPV	176.788,48	TR	13.830.320,91			
Totale Generale delle Spese												
		RS	28.433.516,20	PR	16.050.603,62	R	-482.239,86	EP	11.900.672,72			
		CP	33.051.580,54	PC	28.807.478,03	I	30.737.126,22	ECP	2.137.665,84	EC	1.929.648,19	
		CS	49.955.259,40	TP	44.858.081,65	FPV	176.788,48	TR	13.830.320,91			

ALLEGATO 9

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE

CONTO DEL BILANCIO
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2016 (RS)	Pagamenti in c/residui (PR)	Riaccertamento residui (R)	Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)	Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Pagamenti in c/competenza (PC)	Impegni (I)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
		Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale pagamenti (TP = PR+PC)	Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
Disavanzo di amministrazione																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
CP																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
1	TITOLO 1 - Spese correnti	RS	27.541.990,80	PR	15.200.020,47	R	-453.371,61	EP	11.888.598,72																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
		CP	23.891.580,54	PC	20.406.267,16	I	22.209.519,67	ECP	1.505.272,39	EC	1.803.252,51																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
		CS	39.915.259,40	TP	35.606.287,63	FPV	176.788,48			TR	13.691.851,23																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
2	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	RS	298.334,92	PR	285.774,02	R	-1.641,90	EP	10.919,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
		CP	160.000,00	PC	111.093,80	I	121.321,46	ECP	38.678,54	EC	10.227,66																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
		CS	460.000,00	TP	396.867,82	FPV	0,00			TR	21.146,66																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
5	TITOLO 5 - Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
7	TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	RS	593.190,48	PR	564.809,13	R	-27.226,35	EP	1.155,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
		CP	9.000.000,00	PC	8.290.117,07	I	8.406.285,09	ECP	593.714,91	EC	116.168,02																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
		CS	9.580.000,00	TP	8.854.926,20	FPV	0,00			TR	117.323,02																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
Totale spese																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											

ALLEGATO 10

IMPEGNI ASSUNTI NEL 2016 E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI IMPUTATI ALL'ANNO 2017 E SEGUENTI

IMPEGNI ASSUNTI NEL 2016 E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI
IMPUTATI ALL'ANNO 2017 E SEGUENTI

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

	TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA	Anno 2017		Anno 2018		Anni successivi
		Previsioni di competenza	Impegni	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Impegni	
	TITOLO 1 - Spese correnti					
101	Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	2.315.000,00	0,00	2.315.000,00	0,00	0,00
102	Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	1.519.000,00	0,00	1.517.000,00	0,00	0,00
103	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	11.572.788,48	189.885,20	11.395.000,00	4.654,14	1.421,08
104	Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	7.905.000,00	0,00	8.200.000,00	0,00	0,00
107	Macroaggregato 7 - Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109	Macroaggregato 9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
110	Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	230.000,00	0,00	228.000,00	0,00	0,00
100	Totale TITOLO 1 - Spese correnti	23.591.788,48	189.885,20	23.705.000,00	4.654,14	1.421,08
	TITOLO 2 - Spese in conto capitale					
202	Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00
200	Totale TITOLO 2 - Spese in conto capitale	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00
	TITOLO 5 - Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere					
501	Macroaggregato 1 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
500	Totale TITOLO 5 - Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro					
701	Macroaggregato 1 - Uscite per partite di giro	8.170.000,00	0,00	7.740.000,00	0,00	0,00
702	Macroaggregato 2 - Uscite per conto terzi	750.000,00	0,00	750.000,00	0,00	0,00
700	Totale TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	8.920.000,00	0,00	8.490.000,00	0,00	0,00
	Totale Impegni	32.581.788,48	189.885,20	32.265.000,00	4.654,14	1.421,08

ALLEGATO 11

RIEPILOGO SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI - IMPEGNI

RIEPILOGO SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI
IMPEGNI

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Totale	- di cui non ricorrenti
TITOLO 1 - Spese correnti			
101	Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	1.924.317,49	0,00
102	Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	1.270.597,14	0,00
103	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	11.357.335,74	0,00
104	Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	7.600.842,89	105.000,00
107	Macroaggregato 7 - Interessi passivi	0,00	0,00
109	Macroaggregato 9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	50.000,00	0,00
110	Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	6.426,41	0,00
100	Totale TITOLO 1 - Spese correnti	22.209.519,67	105.000,00
TITOLO 2 - Spese in conto capitale			
202	Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	121.321,46	121.321,46
200	Totale TITOLO 2 - Spese in conto capitale	121.321,46	121.321,46
TITOLO 5 - Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere			
501	Macroaggregato 1 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
500	Totale TITOLO 5 - Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro			
701	Macroaggregato 1 - Uscite per partite di giro	7.681.716,09	0,00
702	Macroaggregato 2 - Uscite per conto terzi	724.569,00	0,00
700	Totale TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	8.406.285,09	0,00
Totale Impegni		30.737.126,22	226.321,46

ALLEGATO 12

UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE

UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2016 (RS)	Pagamenti in c/residui (PR)	Riaccertamento residui (R)	Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)	Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Pagamenti in c/competenza (PC)	Impegni (I)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC)
		Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale pagamenti (TP = PR+PC)	Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)

ALLEGATO 13

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

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - IMPEGNI

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

2016

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste collettive delle entrate	Altre spese	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
01	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione									
01	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	0,00	1.145.546,54	10.741.993,78	7.600.842,89	0,00	0,00	0,00	0,00	19.488.383,21
03	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	5.000,00	522.134,68	0,00	0,00	0,00	0,00	6.426,41	533.561,09
08	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	64.198,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.198,59
10	PROGRAMMA 10 - Risorse umane	1.924.317,49	119.198,58	26.494,34	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	2.120.010,41
11	PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	0,00	852,02	2.514,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.366,37
	Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	1.924.317,49	1.270.597,14	11.357.335,74	7.600.842,89	0,00	0,00	50.000,00	6.426,41	22.209.519,67
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti									
01	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Macroaggregati	1.924.317,49	1.270.597,14	11.357.335,74	7.600.842,89	0,00	0,00	50.000,00	6.426,41	22.209.519,67

ALLEGATO 14

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

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PAGAMENTI IN C/COMPETENZA

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

2016

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste collettive delle entrate	Altre spese	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
01	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione									
01	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	0,00	1.145.546,54	9.173.804,28	7.557.460,89	0,00	0,00	0,00	0,00	17.876.811,71
03	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	4.519,68	390.813,57	0,00	0,00	0,00	0,00	6.426,41	401.759,66
08	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	57.990,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.990,58
10	PROGRAMMA 10 - Risorse umane	1.917.275,18	119.198,58	26.494,34	0,00	0,00	0,00	5.026,39	0,00	2.067.994,49
11	PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	0,00	852,02	858,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.710,72
	Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	1.917.275,18	1.270.116,82	9.649.961,47	7.557.460,89	0,00	0,00	5.026,39	6.426,41	20.406.267,16
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti									
01	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Macroaggregati	1.917.275,18	1.270.116,82	9.649.961,47	7.557.460,89	0,00	0,00	5.026,39	6.426,41	20.406.267,16

ALLEGATO 15

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E
MACROAGGREGATI - SPESE CORRENTI - PAGAMENTI IN C/RESIDUI**

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PAGAMENTI IN C/RESIDUI

2016

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste collettive delle entrate	Altre spese	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
01	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione									
01	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	0,00	0,00	1.704.493,32	13.247.493,18	0,00	0,00	0,00	0,00	14.951.986,50
03	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	0,00	231.028,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231.028,19
08	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	6.219,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.219,93
10	PROGRAMMA 10 - Risorse umane	8.079,15	0,00	600,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.680,00
11	PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	0,00	0,00	2.105,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.105,85
	Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	8.079,15	0,00	1.944.448,14	13.247.493,18	0,00	0,00	0,00	0,00	15.200.020,47
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti									
01	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Macroaggregati	8.079,15	0,00	1.944.448,14	13.247.493,18	0,00	0,00	0,00	0,00	15.200.020,47

ALLEGATO 16

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E
MACROAGGREGATI - SPESE IN CONTO CAPITALE - IMPEGNI**

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

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

2016

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi ed acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivit� inan- ziarie	Cessione crediti di breve termine	Cessione crediti di medio- lungo termine	Altre spese per incremento di attivit� finanziaria	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01 - MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione											
03 - PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	8.116,66	0,00	0,00	0,00	8.116,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 - PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	113.204,80	0,00	0,00	0,00	113.204,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	0,00	121.321,46	0,00	0,00	0,00	121.321,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Macroaggregati	0,00	121.321,46	0,00	0,00	0,00	121.321,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 17

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E
MACROAGGREGATI - SPESE IN CONTO CAPITALE - PAGAMENTI**

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

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

2016

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi ed acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finan- ziarie	Cessione crediti di breve termine	Cessione crediti di medio- lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziaria	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01 - MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione											
03 - PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	8.116,66	0,00	0,00	0,00	8.116,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 - PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	102.977,14	0,00	0,00	0,00	102.977,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	0,00	111.093,80	0,00	0,00	0,00	111.093,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Macroaggregati	0,00	111.093,80	0,00	0,00	0,00	111.093,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 18

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E
MACROAGGREGATI - SPESE IN CONTO CAPITALE - C/RESIDUI**

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI
COMPETENZA - PAGAMENTI IN C/RESIDUI

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

2016

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi ed acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finan- ziarie	Cessione crediti di breve termine	Cessione crediti di medio- lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziaria	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01 - MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione											
03 - PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 - PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	285.774,02	0,00	0,00	0,00	285.774,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	0,00	285.774,02	0,00	0,00	0,00	285.774,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Macroaggregati	0,00	285.774,02	0,00	0,00	0,00	285.774,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO 19

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E
MACROAGGREGATI - SPESE PER RIMORSO DI PRESTITI - IMPEGNI**

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI - IMPEGNI

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

ALLEGATO 20

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

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE PER SERVIZI CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - IMPEGNI

2016

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

	MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi			
01	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	7.681.716,09	724.569,00	8.406.285,09
	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	7.681.716,09	724.569,00	8.406.285,09
	Totale Macroaggregati	7.681.716,09	724.569,00	8.406.285,09

ALLEGATO 21

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

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

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
U1.00.00.00.000	Spese correnti	23.891.580,54	22.209.519,67	39.915.259,40	35.606.287,63
U1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	2.457.327,26	1.924.317,49	2.355.000,00	1.925.354,33
U1.01.01.00.000	Retribuzioni lorde	1.799.327,26	1.434.636,87	1.697.000,00	1.441.051,34
U1.01.01.01.000	Retribuzioni in denaro	1.537.327,26	1.320.516,73	1.530.000,00	1.326.899,09
U1.01.01.02.000	Altre spese per il personale	262.000,00	114.120,14	167.000,00	114.152,25
U1.01.02.00.000	Contributi sociali a carico dell'ente	658.000,00	489.680,62	658.000,00	484.302,99
U1.01.02.01.000	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	496.000,00	432.333,11	496.000,00	428.223,50
U1.01.02.02.000	Contributi sociali figurativi	162.000,00	57.347,51	162.000,00	56.079,49
U1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	1.519.000,00	1.270.597,14	1.519.000,00	1.270.116,82
U1.02.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	1.519.000,00	1.270.597,14	1.519.000,00	1.270.116,82
U1.02.01.01.000	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	1.511.000,00	1.264.745,12	1.511.000,00	1.264.745,12
U1.02.01.02.000	Imposta di registro e di bollo	3.000,00	852,02	3.000,00	852,02
U1.02.01.06.000	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	5.000,00	5.000,00	5.000,00	4.519,68
U1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	11.718.464,80	11.357.335,74	11.949.211,52	11.594.409,61
U1.03.01.00.000	Acquisto di beni	46.000,00	22.686,66	57.000,00	22.620,50
U1.03.01.02.000	Altri beni di consumo	46.000,00	22.686,66	57.000,00	22.620,50
U1.03.02.00.000	Acquisto di servizi	11.672.464,80	11.334.649,08	11.892.211,52	11.571.789,11
U1.03.02.01.000	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	10.740.000,00	10.668.550,58	10.858.000,00	10.807.129,46
U1.03.02.02.000	Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	120.000,00	74.240,19	130.000,00	72.565,98
U1.03.02.03.000	Aggi di riscossione	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.03.02.04.000	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	10.000,00	2.057,65	10.000,00	2.267,39
U1.03.02.05.000	Utenze e canoni	45.000,00	25.946,61	52.610,57	33.893,85
U1.03.02.07.000	Utilizzo di beni di terzi	102.000,00	93.492,38	122.000,00	98.506,30
U1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni	20.000,00	3.016,66	20.000,00	3.016,66
U1.03.02.10.000	Consulenze	117.464,80	43.791,69	73.211,52	15.983,01
U1.03.02.13.000	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	15.000,00	7.554,74	15.000,00	2.050,10
U1.03.02.16.000	Servizi amministrativi	4.000,00	0,00	12.389,43	180,80
U1.03.02.17.000	Servizi finanziari	437.000,00	365.428,86	537.000,00	490.627,84
U1.03.02.19.000	Servizi informatici e di telecomunicazioni	40.000,00	31.187,17	40.000,00	26.185,17
U1.03.02.99.000	Altri servizi	22.000,00	19.382,55	22.000,00	19.382,55
U1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	7.705.000,00	7.600.842,89	20.913.047,88	20.804.954,07
U1.04.01.00.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	705.000,00	668.940,00	13.913.047,88	13.873.051,18
U1.04.01.02.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	105.000,00	105.000,00	13.313.047,88	13.309.111,18
U1.04.01.04.000	Trasferimenti correnti a organismi interni e/o unità locali della amministrazione	600.000,00	563.940,00	600.000,00	563.940,00
U1.04.02.00.000	Trasferimenti correnti a Famiglie	7.000.000,00	6.931.902,89	7.000.000,00	6.931.902,89

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

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
U1.04.02.01.000	Interventi previdenziali	7.000.000,00	6.931.902,89	7.000.000,00	6.931.902,89
U1.07.00.00.000	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.07.06.00.000	Altri interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.07.06.04.000	Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesorieri/cassieri	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	50.000,00	50.000,00	50.000,00	5.026,39
U1.09.01.00.000	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc?)	50.000,00	50.000,00	50.000,00	5.026,39
U1.09.01.01.000	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc?)	441.788,48	6.426,41	50.000,00	5.026,39
U1.10.00.00.000	Altre spese correnti	255.000,00	0,00	3.129.000,00	6.426,41
U1.10.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti	235.000,00	0,00	3.119.000,00	0,00
U1.10.01.01.000	Fondo di riserva	20.000,00	0,00	3.119.000,00	0,00
U1.10.01.99.000	Altri fondi e accantonamenti	176.788,48	0,00	0,00	0,00
U1.10.02.00.000	Fondo pluriennale vincolato	176.788,48	0,00	0,00	0,00
U1.10.02.01.000	Fondo pluriennale vincolato	10.000,00	6.426,41	0,00	0,00
U1.10.04.00.000	Premi di assicurazione	10.000,00	6.426,41	10.000,00	6.426,41
U1.10.04.01.000	Premi di assicurazione contro i danni	160.000,00	121.321,46	10.000,00	6.426,41
U2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	160.000,00	121.321,46	460.000,00	396.867,82
U2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	80.000,00	48.487,46	460.000,00	396.867,82
U2.02.01.00.000	Beni materiali	0,00	0,00	380.000,00	324.033,82
U2.02.01.03.000	Mobili e arredi	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.01.06.000	Macchine per ufficio	20.000,00	8.116,66	20.000,00	8.116,66
U2.02.01.07.000	Hardware	60.000,00	40.370,80	360.000,00	315.917,16
U2.02.02.00.000	Terreni e beni materiali non prodotti	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.02.02.000	Patrimonio naturale non prodotto	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.03.00.000	Beni immateriali	80.000,00	72.834,00	80.000,00	72.834,00
U2.02.03.02.000	Software	80.000,00	72.834,00	80.000,00	72.834,00
U5.00.00.00.000	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
U7.00.00.00.000	Uscite per conto terzi e partite di giro	9.000.000,00	8.406.285,09	9.580.000,00	8.854.926,20
U7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	8.245.000,00	7.681.716,09	8.765.000,00	8.130.357,20
U7.01.01.00.000	Versamenti di altre ritenute	6.804.000,00	6.778.824,69	6.904.000,00	6.869.030,86
U7.01.01.02.000	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	119.000,00	98.702,06	219.000,00	188.908,23
U7.01.01.99.000	Versamento di altre ritenute n.a.c.	6.685.000,00	6.680.122,63	6.685.000,00	6.680.122,63
U7.01.02.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	677.000,00	620.039,93	681.000,00	620.778,15
U7.01.02.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente rimosse per conto terzi	487.000,00	443.754,82	491.000,00	450.293,06
U7.01.02.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente rimosse per conto terzi	170.000,00	158.066,20	170.000,00	152.266,18
U7.01.02.99.000	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	20.000,00	18.218,91	20.000,00	18.218,91
U7.01.03.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	30.000,00	8.592,69	30.000,00	8.592,69

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

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
U7.01.03.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	30.000,00	8.592,69	30.000,00	8.592,69
U7.01.03.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
U7.01.99.00.000	Altre uscite per partite di giro	734.000,00	274.258,78	1.150.000,00	631.955,50
U7.01.99.03.000	Costituzione fondi economici e carte aziendali	13.000,00	10.000,00	13.000,00	10.000,00
U7.01.99.99.000	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	721.000,00	264.258,78	1.137.000,00	621.955,50
U7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	755.000,00	724.569,00	815.000,00	724.569,00
U7.02.02.00.000	Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni pubbliche	730.000,00	724.416,00	790.000,00	724.416,00
U7.02.02.03.000	Trasferimenti per conto terzi a Enti di Previdenza	730.000,00	724.416,00	790.000,00	724.416,00
U7.02.04.00.000	Depositi di/prezzo terzi	25.000,00	153,00	25.000,00	153,00
U7.02.04.02.000	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	25.000,00	153,00	25.000,00	153,00
U0.00.00.00.000	Totale spese	33.051.580,54	30.737.126,22	49.955.259,40	44.858.081,65

ALLEGATO 22

**COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO
PLURIENNALE VINCOLATO**

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

[illegible]

ALLEGATO 23

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		4.162.047,88			
Utilizzo avanzo di amministrazione	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	336.580,54				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	0,00	0,00			
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti	22.209.519,67	35.606.287,63
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	0,00	0,00	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	176.788,48	
Titolo 3 - Entrate extratributarie	282.767,95	313.961,01	Titolo 2 - Spese in conto capitale	121.321,46	396.867,82
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	0,00	0,00	Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	0,00	
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attivita' finanziarie	23.353.392,11	36.423.024,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	23.636.160,06	36.736.985,01	Totale spese finali.....	22.507.629,61	36.003.155,45
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborsio di prestiti	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	8.406.285,09	8.736.537,85	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	8.406.285,09	8.854.926,20
Totale entrate dell'esercizio	32.042.445,15	45.473.522,86	Totale spese dell'esercizio	30.913.914,70	44.858.081,65
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	32.379.025,69	49.635.570,74	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	30.913.914,70	44.858.081,65
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO	0,00		AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	1.465.110,99	4.777.489,09
TOTALE A PAREGGIO	32.379.025,69	49.635.570,74	TOTALE A PAREGGIO	32.379.025,69	49.635.570,74

ALLEGATO 24

VERIFICA DEGLI EQUILIBRI

VERIFICA EQUILIBRI

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA	
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		4.162.047,88	
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (di entrata)	(+)		336.580,54
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)		282.767,95 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		22.209.519,67
DD) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)		176.788,48
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari di cui per estinzione anticipata di prestiti	(-)		0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-DD-E-F)			-21.766.959,66
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO			
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)		0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)		0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE		O=G+H+I-L+M	-21.766.959,66

VERIFICA EQUILIBRI

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (di entrata)	(+)	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	23.353.392,11
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	96.946,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(-)	
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	23.256.446,11
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	0,00
UU) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	121.321,46
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE		-121.321,46
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	96.946,00
2S) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie	(+)	23.256.446,11
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)	
EQUILIBRIO FINALE		1.465.110,99
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		1.465.110,99

ALLEGATO 25

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio			4.162.047,88
RISCOSSIONI	(+)	31.837.510,42	45.473.522,86
PAGAMENTI	(-)	28.807.478,03	44.858.081,65
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)		4.777.489,09
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)		0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)		4.777.489,09
RESIDUI ATTIVI	(+)	204.934,73	12.241.907,46
di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima			
RESIDUI PASSIVI	(-)	1.929.648,19	13.830.320,91
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)		176.788,48
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)		0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2016 (A)	(=)		3.012.287,16

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2016:	
Parte accantonata	
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2016	0,00
Accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità	1.453.670,20
Totale parte accantonata (B)	1.453.670,20
Parte vincolata	
Fondo rischi per contenzioso	500.000,00
Totale parte vincolata (C)	500000
Parte destinata agli investimenti	
Totale destinata agli investimenti (D)	0,00
Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	1.058.616,96
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione dell'esercizio successivo	

ALLEGATO 26

RENDICONTO DI TESORERIA 2016 - GESTIONE DELLE SPESE

RENDICONTO DEL TESORIERE						
CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL						
MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2016 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		
01	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione					
01010	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali					
01011	TITOLO 1 - Spese correnti	RS	26.852.538,72	PR	14.951.986,50	
		CP	19.927.000,00	PC	17.876.811,71	
		CS	33.258.047,88	TP	32.828.798,21	
01010	Totale PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	RS	26.852.538,72	PR	14.951.986,50	
		CP	19.927.000,00	PC	17.876.811,71	
		CS	33.258.047,88	TP	32.828.798,21	
01030	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato					
01031	TITOLO 1 - Spese correnti	RS	505.347,58	PR	231.028,19	
		CP	922.253,28	PC	401.759,66	
		CS	828.211,52	TP	632.787,85	
01032	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	RS	0,00	PR	0,00	
		CP	20.000,00	PC	8.116,66	
		CS	20.000,00	TP	8.116,66	

RENDICONTO DEL TESORIERE

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2016 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)	
01030	Totale PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	RS	505.347,58	PR	231.028,19
		CP	942.253,28	PC	409.876,32
		CS	848.211,52	TP	640.904,51
01080	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi				
01081	TITOLO 1 - Spese correnti	RS	22.465,75	PR	6.219,93
		CP	80.000,00	PC	57.990,58
		CS	100.000,00	TP	64.210,51
01082	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	RS	298.334,92	PR	285.774,02
		CP	140.000,00	PC	102.977,14
		CS	440.000,00	TP	388.751,16
01080	Totale PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	RS	320.800,67	PR	291.993,95
		CP	220.000,00	PC	160.967,72
		CS	540.000,00	TP	452.961,67
01100	PROGRAMMA 10 - Risorse umane				
01101	TITOLO 1 - Spese correnti	RS	158.867,05	PR	8.680,00
		CP	2.697.327,26	PC	2.067.994,49
		CS	2.600.000,00	TP	2.076.674,49

RENDICONTO DEL TESORIERE

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2016 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)	
01100	Totale PROGRAMMA 10 - Risorse umane	RS	158.867,05	PR	8.680,00
		CP	2.697.327,26	PC	2.067.994,49
		CS	2.600.000,00	TP	2.076.674,49
01110	PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali				
01111	TITOLO 1 - Spese correnti	RS	2.771,70	PR	2.105,85
		CP	10.000,00	PC	1.710,72
		CS	10.000,00	TP	3.816,57
01110	Totale PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	RS	2.771,70	PR	2.105,85
		CP	10.000,00	PC	1.710,72
		CS	10.000,00	TP	3.816,57
01000	Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	RS	27.840.325,72	PR	15.485.794,49
		CP	23.796.580,54	PC	20.517.360,96
		CS	37.256.259,40	TP	36.003.155,45

RENDICONTO DEL TESORIERE

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Pagamenti in c/residui (PR)		
		Residui passivi al 1/1/2016 (RS)	Pagamenti in c/competenza (PC)	
			Previsioni definitive di competenza (CP)	Totale pagamenti (TP = PR+PC)
		Previsioni definitive di cassa (CS)		
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti			
20010	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva			
20011	TITOLO 1 - Spese correnti	RS 0,00 PR 0,00		0,00
		CP 255.000,00 PC 0,00		0,00
		CS 3.119.000,00 TP 0,00		0,00
20010	Totale PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	RS 0,00 PR 0,00		0,00
		CP 255.000,00 PC 0,00		0,00
		CS 3.119.000,00 TP 0,00		0,00
20000	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	RS 0,00 PR 0,00		0,00
		CP 255.000,00 PC 0,00		0,00
		CS 3.119.000,00 TP 0,00		0,00

RENDICONTO DEL TESORIERE

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2016 (RS)	Pagamenti in c/residui (PR)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Pagamenti in c/competenza (PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale pagamenti (TP = PR+PC)	
60	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie			
60010	PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria			
60015	TITOLO 5 - Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	RS CP CS	0,00 0,00 0,00	PR PC TP 0,00 0,00 0,00
60010	Totale PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	RS CP CS	0,00 0,00 0,00	PR PC TP 0,00 0,00 0,00
60000	Totale MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	RS CP CS	0,00 0,00 0,00	PR PC TP 0,00 0,00 0,00

RENDICONTO DEL TESORIERE

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2016 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi					
99010	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro					
99017	TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	RS	593.190,48	PR	564.809,13	
		CP	9.000.000,00	PC	8.290.117,07	
		CS	9.580.000,00	TP	8.854.926,20	
99010	Totale PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	RS	593.190,48	PR	564.809,13	
		CP	9.000.000,00	PC	8.290.117,07	
		CS	9.580.000,00	TP	8.854.926,20	
99000	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi					
	Totale Missioni	RS	593.190,48	PR	564.809,13	
		CP	9.000.000,00	PC	8.290.117,07	
		CS	9.580.000,00	TP	8.854.926,20	
		RS	28.433.516,20	PR	16.050.603,62	
		CP	33.051.580,54	PC	28.807.478,03	
		CS	49.955.259,40	TP	44.858.081,65	

ALLEGATO 27

**RENDICONTO DEL TESORIERE 2016 - QUADRO RIASSUNTIVO DELLA
GESTIONE DI CASSA**

20170123 T2TSXCG
UNICREDIT S.P.A.
TESORERIA 05079 TRENTO GALILEI
ENTE 4 CONS. REG. T.A.A

PROCEDURA TESORERIA 2000

PROVINCIA DI TRENTO

ESERCIZIO 2016

RENDICONTO DEL TESORIERE				
DESCRIZIONE	I	CONTO	I	TOTALE
	I	RESIDUI	I	I
	I	COMPETENZA	I	I
FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2016	I	I	I	4.162.047,88
RISCOSSIONI (+)	I	13.636.012,44	I	31.837.510,42
	I		I	45.473.522,86
PAGAMENTI (-)	I	16.050.603,62	I	28.807.478,03
	I	DIFFERENZA	I	44.858.081,65
	I		I	4.777.489,09
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI (+)	I		I	0,00
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-)	I		I	0,00
PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-)	I		I	0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2016	I		I	4.777.489,09

CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE

FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2016	I	4.777.489,09	I
(-)	I		I
(+)	I		I
DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE	I	VEDI ALLEGATO	I

SITUAZIONE VINCOLI DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2016 DI CUI ALL'ART. 209, COMMA 3-BIS, DEL DLGS 267/2000
(SOLO PER GLI ENTI LOCALI)

FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2016	I	4.777.489,09	I
DI CUI QUOTA VINCOLATA DEL FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2016	I	(A)	I
QUOTA VINCOLATA UTILIZZATA PER LE SPESE CORRENTI NON REINTEGRATA AL 31 DICEMBRE 2016	I	(B)	I
TOTALE QUOTA VINCOLATA AL 31 DICEMBRE 2016	I	(A) + (B)	I

SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L' ANNO 2016 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA

LI 31/12/2016

IL TESORIERE
UNICREDIT S.P.A.


ALLEGATO 28

CONTO DEL TESORIERE 2016

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2016 (RS)	RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI I CASSA (CS)	TOTALE RISCOSSIONI (TR)
TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE		
30100	TIPOLOGIA 100: VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	RS CP CS	RR RC TR
30300	TIPOLOGIA 300: INTERESSI ATTIVI	RS CP CS	RR RC TR
30500	TIPOLOGIA 500: RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	RS CP CS	RR RC TR
30000	TOTALE TITOLO 3		
TITOLO 5	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
50100	TIPOLOGIA 100: ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	RS CP CS	RR RC TR
50200	TIPOLOGIA 200: RISCOSSIONE CREDITI DI BREVE TERMINE	RS CP CS	RR RC TR
50400	TIPOLOGIA 400: ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE	RS CP CS	RR RC TR

ALLEGATO 29

CONTO DEL PATRIMONIO

CONTO DEL PATRIMONIO

CONSISTENZA DELLE ATTIVITA' E DELLE PASSIVITA' ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2016

ATTIVITÀ FINANZIARIE

	Consistenza alla fine dell'esercizio 2015	Variazioni durante l'esercizio 2016	Consistenza alla fine dell'esercizio 2016
Residui attivi	25.752.260,41	- 13.510.352,95	12.241.907,46
Giacenza di cassa	4.162.047,88	+ 615.441,21	4.777.489,09
TOTALE ATTIVITÀ FINANZIARIE	29.914.308,29	- 12.894.911,74	17.019.396,55

PASSIVITÀ FINANZIARIE

	Consistenza alla fine dell'esercizio 2015	Variazioni durante l'esercizio 2016	Consistenza alla fine dell'esercizio 2016
Residui passivi	28.433.516,20	- 14.603.195,29	13.830.320,91
Deficit di cassa	0,00		0,00
TOTALE PASSIVITÀ FINANZIARIE	28.433.516,20	- 14.603.195,29	13.830.320,91

QUADRATURA CON IL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

	Consistenza alla fine dell'esercizio 2015	Variazioni durante l'esercizio 2016	Consistenza alla fine dell'esercizio 2016
Totale attività finanziarie	29.914.308,29	12.894.911,74	17.019.396,55
Totale passività finanziarie	28.433.516,20	14.603.195,29	- 13.830.320,91
Fondo pluriennale vincolato		176.788,48	- 176.788,48
DIFFERENZE	1.480.792,09	1.531.495,07	3.012.287,16

ATTIVITA' - CONSISTENZA DEI BENI MOBILI E IMMOBILI
BENI MOBILI NON DISPONIBILI

	Consistenza alla fine dell'esercizio 2015	Variazioni durante l'esercizio 2016	Consistenza alla fine dell'esercizio 2016
Beni mobili indisponibili	915.626,46	383.011,70	1.298.638,16
TOTALE BENI MOBILI INDISPONIBILI	915.626,46	383.011,70	1.298.638,16

Il conto generale è influenzato dalla variazione in aumento di euro 383.011,70 verificatesi per l'acquisto di attrezzature informatiche e materiale di ufficio (deliberazione dell'Ufficio di presidenza n. 283 del 15 marzo 2017).

BENI DISPONIBILI

	Consistenza alla fine dell'esercizio 2015	Variazioni durante l'esercizio 2016	Consistenza alla fine dell'esercizio 2016
Titoli ed altre attività	260.618.043,36	- 34.368.138,96	226.249.904,40

CONTO GENERALE DEL PATRIMONIO

La gestione patrimoniale dell'esercizio 2016 ha prodotto un peggioramento complessivo di **euro 32.276.843,71** come appare dalle seguenti risultanze dovuto principalmente ai disinvestimenti dei fondi per far fronte alle spese di gestione del Consiglio regionale e ai trasferimenti dovuti alla Regione ai sensi della Legge regionale 11 luglio 2014, n. 4.

ATTIVITÀ'	Consistenza alla fine dell'esercizio 2015	Variazioni durante l'esercizio 2016	Consistenza alla fine dell'esercizio 2016
Attività finanziarie	29.914.308,29	- 12.894.911,74	17.019.396,55
Beni mobili indisponibili	915.626,46	383.011,70	1.298.638,16
Titoli ed altre attività	260.618.043,36	- 34.368.138,96	226.249.904,40
TOTALE ATTIVITÀ	291.447.978,11	- 46.880.039,00	244.567.939,11

Variazione netta delle attività
- 46.880.039,00

PASSIVITÀ'	Consistenza alla fine dell'esercizio 2015	Variazioni durante l'esercizio 2016	Consistenza alla fine dell'esercizio 2016
Passività finanziarie	28.433.516,20	- 14.603.195,29	13.830.320,91
TOTALE PASSIVITÀ	28.433.516,20	- 14.603.195,29	13.830.320,91
Patrimonio netto	Variazione netta delle passività		
	- 14.603.195,29		
	- 32.276.843,71		230.737.618,20
TOTALE A PAREGGIO	291.447.978,11	- 46.880.039,00	244.567.939,11

ALLEGATO 30

PIANO DEGLI INDICATORI

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali delle Regioni e delle Province aut.

Allegato n. 4/a

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2016

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)
1 Rigidita' strutturale di bilancio		
1.1 Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 'Redditi di lavoro dipendente' + 1.7 'Interessi passivi' + Titolo 4 'Rimborso prestiti' + 'IRAP' [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Accertamenti dei primi tre titoli delle Entrate)	11,28
2 Entrate correnti		
2.1 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli di entrata	0,91
2.2 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli di entrata	0,91
2.3 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - 'Compartecipazioni di tributi' E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 'Entrate extratributarie') / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli di entrata	0,91
2.4 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - 'Compartecipazioni di tributi' E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 'Entrate extratributarie') / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli di entrata	0,91
2.5 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli di entrata	1,03
2.6 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli di entrata	1,03
2.7 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - 'Compartecipazioni di tributi' E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 'Entrate extratributarie') / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli di entrata	1,03
2.8 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - 'Compartecipazioni di tributi' E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 'Entrate extratributarie') / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli di entrata	1,03

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali delle Regioni e delle Province aut.

Allegato n. 4/a

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2016

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)
3	Anticipazioni dell'istituto tesoriere	
3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)
3.2	Anticipazione chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma
4	Spese di personale	
4.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	Impegni (Macroaggregato 1.1 + IRAP (pdc 1.02.01.01) - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / (Impegni Titolo I della spesa - FCDE corrente - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)
4.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	Impegni (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 'indennità' e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato' + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 'straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato' + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 'IRAP' - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)
4.3	Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	Impegni (pdc U.1.03.02.010 'Consulenze' + pdc U.1.03.02.12 'Lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale' + pdc U.1.03.02.11.000 'Prestazioni professionali e specialistiche') / Impegni (Macroaggregato 1.1 'Redditi di lavoro dipendente' + pdc U.1.02.01.01 'IRAP' + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali delle Regioni e delle Province aut.

Allegato n. 4/a

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2016

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)
5 Interessi passivi		
5.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi' / Accertamenti Primi tre titoli delle Entrate	0,00
5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Impegni pdc U.1.07.06.04.000 'Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria' / Impegni Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi'	
5.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Impegni Voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 'Interessi di mora' / Impegni Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi'	
6 Investimenti		
6.1 Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	Impegni (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti') / totale impegni Tit. I + II	0,01
6.2 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Impegni + relativo FPV (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')	0,00
6.3 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo delle partite finanziarie / Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')	0,00
6.4 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6 'Accensione prestiti' - Categoria 6.02.02 'Anticipazioni' - Categoria 6.03.03 'Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie' - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')	0,00
7 Analisi dei residui		
7.1 Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	0,13
7.2 Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio / Totale residui titolo 2 al 31 dicembre	0,48

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali delle Regioni e delle Province aut.

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2016

Allegato n. 4/a

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)
7 Analisi dei residui		
7.3 Incidenza nuovi residui passivi per incremento attivita' finanziarie su stock residui passivi per incremento attivita' finanziarie al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	
7.4 Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 1, 2, 3 al 31 dicembre	1,00
7.5 Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	
7.6 Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attivita' finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attivita' finanziarie	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	0,01
8 Smaltimento debiti non finanziari		
8.1 Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni') / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni')	0,85
8.2 Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni') / stock residui al 1 gennaio (Macroaggregati 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni')	0,88
8.3 Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Impegni di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di	0,94

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali delle Regioni e delle Province aut.

Allegato n. 4/a

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)
8	Smaltimento debiti non finanziari		
		tributi (U.1	
8.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	Pagamenti in c/residui [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stock residui al 1 gennaio [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000)]	0,53
8.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al Comma 1, dell'articolo 9, Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 22 settembre 2014)	Giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	0,00
9	Debiti finanziari		
9.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente	
9.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa - Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31/12 anno precedente	
9.3	Sostenibilità debiti finanziari	Impegni [(1.7 'Interessi passivi' - 'Interessi di mora' (U.1.07.06.02.000) - 'Interessi per anticipazioni prestiti' (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della Spesa - Estinzioni anticipate) - (Accertamenti categoria (E.4.02.06.00.000) 'Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche' + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000))] / Accertamenti Titoli 1, 2 e 3	0,00

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali delle Regioni e delle Province aut.

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2016

Allegato n. 4/a

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)
10 Composizione dell'avanzo di amministrazione		
10.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo / Avanzo di amministrazione	0,35
10.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo / Avanzo di amministrazione	0,00
10.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo / Avanzo di amministrazione	0,48
10.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo / Avanzo di amministrazione	0,17
11 Disavanzo di amministrazione		
11.1 Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	(Disavanzo di amministrazione esercizio precedente - Disavanzo di amministrazione esercizio in corso) / Totale Disavanzo esercizio precedente	0,00
11.2 Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	(Disavanzo di amministrazione esercizio in corso - Disavanzo di amministrazione esercizio precedente) / Totale Disavanzo esercizio precedente	0,00
11.3 Sostenibilit� patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione / Patrimonio netto	0,00
11.4 Sostenibilit� disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,00
12 Debiti fuori bilancio		
12.1 Debiti riconosciuti e finanziati	Importo debiti riconosciuti e finanziati / Impegni titolo I e titolo II	0,00
12.2 Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento / Accertamenti titoli 1, 2 e 3	0,00
12.3 Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	Importo debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento / Accertamenti titoli 1, 2 e 3	0,00
13 Fondo pluriennale vincolato		
13.1 Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio	

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali delle Regioni e delle Province aut.

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2016

Allegato n. 4/a

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)
14 Partite di giro e conto terzi		
14.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	29,73
14.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	0,38

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

Allegato n. 4/b

Rendiconto esercizio 2016

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

Titolo, Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione			
		Previsioni iniziali competenza / totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza / totale previsioni definitive competenza	Accertamenti / totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp + Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp / Accertamenti di competenza
2		TITOLO 2 - Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00				
20000	Totale TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00				

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

Allegato n. 4/b

Rendiconto esercizio 2016

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

Titolo, Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza / totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza / totale previsioni definitive competenza	Accertamenti / totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp + Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp / Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui / residui definitivi iniziali
3	TITOLO 3 - Entrate extratributarie								
30100	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00			
30300	Tipologia 300 - Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	1,08	1,08	0,80	0,66	1,00
30500	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	0,01	0,01	0,01	0,84	0,84	1,00	1,00	1,00
30000	Totale TITOLO 3 - Entrate extratributarie	0,01	0,01	0,01	0,87	0,87	0,98	0,98	1,00

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

Allegato n. 4/b

Rendiconto esercizio 2016

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

Titolo, Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza / totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza / totale previsioni definitive competenza	Accertamenti / totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp / Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui / residui definitivi iniziali
5	TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie								
50100	Tipologia 100 - Alienazione di attività finanziarie	0,34	0,00	0,00	1,00				
50200	Tipologia 200 - Riscossione di crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,13	0,13	0,04	1,00	0,01
50400	Tipologia 400 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,38	0,71	0,73	0,74	0,80	0,81	1,00	0,61
50000	Totale TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,72	0,72	0,73	0,75	0,75	0,75	1,00	0,53

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

Allegato n. 4/b

Rendiconto esercizio 2016

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

Titolo, Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza / totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza / totale previsioni definitive competenza	Accertamenti / totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp c/residui) / (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp / Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui / residui definitivi iniziali
7	TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere								
70100	Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00					
70000	Totale TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00					

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

Allegato n. 4/b

Rendiconto esercizio 2016

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

Titolo, Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza / totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza / totale previsioni definitive competenza	Accertamenti / totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp / Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui / residui definitivi iniziali
9	TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro								
90100	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	0,25	0,25	0,24	0,94	0,94	0,97	0,98	0,75
90200	Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	0,02	0,02	0,02	1,00	1,00	1,00	1,00	
90000	Totale TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	0,28	0,28	0,26	0,94	0,94	0,97	0,99	0,75
	Totale Entrate	1,00	1,00	1,00	0,79	0,79	0,79	0,99	0,53

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali delle Regioni e delle Province aut.

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2016

Allegato n. 4/c

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (valori percentuali)				
	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto
	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ totale previsioni missioni	
Missioni e Programmi					
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione					
PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	0,61		0,60	0,00	0,63 0,00 0,21
PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,02		0,03	1,00	0,02 1,00 0,10
PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00		0,01	0,00	0,01 0,00 0,02
PROGRAMMA 10 - Risorse umane	0,08		0,08	0,00	0,07 0,00 0,27
PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	0,00		0,00	0,00	0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	0,72		0,72	1,00	0,73 1,00 0,60
MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti					
PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,01		0,01	0,00	0,00 0,00 0,12
Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,01		0,01	0,00	0,00 0,00 0,12
MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie					
PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00		0,00	0,00	0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00		0,00	0,00	0,00 0,00 0,00
MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi					
PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,28		0,27	0,00	0,27 0,00 0,28
Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	0,28		0,27	0,00	0,27 0,00 0,28

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali delle Regioni e delle Province aut.

Allegato n. 4/d

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2016

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

Missioni e Programmi	CAPACITA' DI PAGARE SPESE (valori percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione				
		0,62	0,71	0,71	0,92
	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali				0,56
	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,82	0,67	0,83	0,76
	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,85	1,00	0,94	0,91
	PROGRAMMA 10 - Risorse umane	0,96	0,91	0,98	0,98
	PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	0,78	0,78	0,70	0,51
	Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	0,65	0,72	0,72	0,92
	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti				0,57
	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	11,88	12,23		
	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	11,88	12,23		
	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie				
	PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria				
	Totale MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie				
	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi				
	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,95	1,00	0,99	0,99
	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	0,95	1,00	0,99	1,00

ALLEGATO 31

PROSPETTO DELL'INDICE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

PROSPETTO RELATIVO ALL'ART. 41, COMMA 1, "ATTESTAZIONE DEI TEMPI DI PAGAMENTO", DEL D.L. 24 APRILE 2014, N. 66, CONVERTITO CON MODIFICAZIONI DALLA L. 23 GIUGNO 2014, N. 89.

Si attesta che per l'anno 2016:

1) Importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal d.lgs. n. 231/2002 sono pari ad euro 424.455,61.

2) Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali. In base all'art. 9 del DPCM 22 settembre 2014 è la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo di corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento è di + 4,57.

IL SEGRETARIO GENERALE

- Dr. Stefan Unterwiesinghner -



ALLEGATO 32

CONTO GIUDIZIALE DEL TESORIERE



SERVIZIO DI TESORERIA: CONSIGLIO REGIONALE TRENTINO
ALTO ADIGE

ESERCIZIO FINANZIARIO: 2016

CONTO GIUDIZIALE DEL TESORIERE

GESTIONE DAL: 01/01/2016 AL 31/12/2016

CARICO

[illegible]

IL TESORIERE
Unicredit S.p.A.

DISTINTA DEI TITOLI DI SPESA O ELENCHI CON DICHIARAZIONE DI REGOLARITÀ

RIASSUNTO	
TOTALE RISCOSSIONI	49.635.570,74
TOTALE PAGAMENTI	44.858.081,65
SALDO CASSA AL 31/12/2016	4.777.489,09

IL TESORIERE
Unicredit S.p.A.

PARTE SECONDA – DEPOSITI CAUZIONALI

Valori	Giacenza alla fine dell'esercizio o gestione precedente		Depositi dell'esercizio Boll. da n. al n		Restituzione dell'esercizio		Giacenza alla fine dell'esercizio o gestione	
	N.	Importo	N.	Importo	N.	Importo	N.	Importo
		SALDI AL 31/12/2015						SALDI AL 31/12/2016
FONDO GARANZIA Pioneer Investment	66091	€ 34.484.909,61						30.305.601,55
FONDO DI SOLIDARIETA' Conto tecnico	40056144	€ 482,34						382,27
DEPOSITO TITOLI * 40350295		(*)						(*)
Conto tecnico	1010654372	€ 11.298,85						349.665,14
Totale		€ 34.496.690,80(**)						€ 30.655.648,96(**)

Annotazioni:

(i dati sono al netto tassazione e costi di gestione)

Saldi al 31/12/2016: (*) Sul deposito titoli sono state caricate 2.000 quote EUREGIO MINIBOND il cui valore unitario è pari ad € 10.179,562 (da rendiconto Pesplan Invest Sgr. al 31/12/2016)

(**) Il totale non comprende le 2.000 quote di EUREGIO MINIBOND

IL TESORIERE
UniCredit S.p.A.

PARTE TERZA - BOLLETTARI				
	SERVIZIO BILANCIO		SERVIZIO DEP. CAUZIONALI	
	Ricevute	Bollettari	Ricevute	Bollettari
Quantità rimaste alla fine dell'esercizio o gestione precedente				
Quantità ricevute durante l'esercizio				
A) TOTALE CARICO	0	0	0	0
Quantità utilizzate				
Quantità annullate				
B) TOTALE SCARICO	0	0	0	0
C) QUANTITA' RIMASTE alla fine dell'esercizio o gestione (A-B)	0	0	0	0

I risultati esposti nel presente conto concordano pienamente con le scritture del sottoscritto Tesoriere.

I pagamenti – indicati nella parte prima – sono stati eseguiti in conformità a quanto disposto dalla vigente convenzione di tesoreria.

- ☐ ed in particolare nei limiti dei fondi stanziati in bilancio, risultanti dal rendiconto finanziario dell'Ente
- ☐ Sottoposto alla cognizione delle sezioni riunite della Corte dei Conti (Art.48 D.P.R. 1.2.1973 n°49)
- ☐ Allegato al presente conto
- ☐

(Barrare le pertinenti caselle)

addì

IL TESORIERE
Unicredit S.p.A.

VISTO

(indicare l'ufficio dell'ente che procede alla verifica del conto)

Trento, addì

IL

ISTRUZIONI

Il conto giudiziale deve essere trasmesso dal Tesoriere all'ente entro il 31 marzo dell'anno successivo a quello cui il conto si riferisce (art. 1 D.P.R. 30/06/1972 N° 627 modificativo dall'art. 74 del R.D. 18/11/1923 N° 2440); detta scadenza può intendersi prorogata in relazione all'eventuale obbligo di produrre, in allegato al conto, il rendiconto finanziario dell'ente redatto a cura del Tesoriere, nonché alla ricezione delle dichiarazioni amministrative di regolarità afferenti i titoli di spesa eseguiti.

Il presente modello è suddiviso in **tre parti**:

1) Nella **parte prima** (art. 632 R.D. 23/05/1924 N° 827) è data dimostrazione delle entrate (carico), in base ai bollettari e alle relative ricevute rilasciate dal Tesoriere, e dei pagamenti (scarico) eseguiti dallo stesso, in base ai titoli di spesa o relativi elenchi muniti di dichiarazione di regolarità

La **documentazione giustificativa** (art. 633 R.D. cit.) è costituita, per il carico, dai tronconi dei bollettari e per lo scarico, dai predetti elenchi dichiarati regolari.

Qualora detta dichiarazione non promani della locale Sezione della Corte dei Conti (ossia in tutti i casi in cui i titoli di spesa non sono soggetti a visto preventivo della stessa), essa dovrà essere integrata dalle copie conformi dei titoli di spesa (v. apposita casella in calce alla sez. dello scarico).

Il saldo fra entrate e uscite (v. < Riassunto >) esprime ovviamente la giacenza o il deficit di cassa di fine esercizio, da riportare a nuovo (<debito o credito alla chiusura dell'esercizio o gestione precedente >).

2) Nella **parte seconda** (art. 635 R.D. cit.) è dato conto della gestione dei depositi cauzionali (e di ogni altro deposito eventualmente affidato in gestione), la cui **documentazione giustificativa** è costituita, per il carico (< Depositi dell'esercizio >) dai tronconi degli appositi bollettari, nonché per lo scarico (< Restituzioni dell'esercizio >) dagli ordini di svincolo emessi dall'ente, o documenti equivalenti.

I valori in deposito sono descritti secondo la natura (contanti, libretti ecc.) ed eventualmente secondo il titolo (provvisori, definitivi ecc.).

3) Nella **parte terza** (art. 632, ultimo c., R.D. cit.) è dato conto del movimento dei bollettari per il rilascio delle ricevute ai versanti di somme destinate alla cassa dell'ente o alla costituzione di depositi cauzionali. Mentre lo scarico (Totale B) trova riscontro nella distinta di cui alla parte prima carico. (il Totale A) va **dimostrato** con opportune note di carico emesse dall'ente (consegnatario dei bollettari).

Nella **parte finale** del conto il Tesoriere attesta di essersi attenuto alle disposizioni della convenzione di Tesoreria, dichiarando in particolare, **se del caso**, di non aver disposto pagamenti in supero degli stanziamenti di bilancio (barrando l'apposita casella: tale dichiarazione non va resa per i servizi di tesoreria non gestiti in base a bilancio preventivo: es.: Fondo Forestale Provinciale ex L.P. 48/1978), come risultanti, nel loro ammontare assestato, dal **rendiconto finanziario dell'ente**, allegato, per il riscontro della Corte, al presente conto giudiziale, **oppure** non allegato in quanto già sottoposto alla cognizione delle Sezioni Riunite della Corte dei Conti per la parificazione (barrare la pertinente casella, indicando eventuali altre situazioni).

la resa di conto giudiziale da parte dei Tesorieri deve avvenire esclusivamente mediante l'uso del presente modello, approvato dalla Corte dei Conti (art. 620 R.D. N° 827 cit.).

ALLEGATO 33

CONTO GIUDIZIALE DELL'ECONOMO

Consiglio regionale della Regione autonoma Trentino - Alto Adige
CONTO GIUDIZIALE DELL'ECONOMO

Esercizio finanziario 2016

ANTICIPAZIONE E RIMBORSI PERIODICI				VERSAMENTO IN TESORERIA			
N. ORDINE	PERIODO E OGGETTO DELLA RISCOSSIONE (ANTICIPAZIONE O RIMBORSI)	MANDATI DI PAGAMENTO	IMPORTO	PERIODO E TIPOLOGIA DEL PAGAMENTO	N. MOVIMENTO	IMPORTO	ESTREMI DELIBERAZIONE DI SCARICO
1	GENNAIO anticipazione 2016	mandato n. 73 dd. 28/01/2016	7.000,00	GENNAIO			Decreto Segretario generale n. 2 dd. 26/01/2016
2	FEBBRAIO			FEBBRAIO			
3	MARZO			MARZO			
4	APRILE anticipazione 2016 (*)	mandato n. 576 dd. 27/04/2016	3.000,00	APRILE			Decreto Segretario generale n. 2 dd. 26/01/2016
	APRILE rimborso rendiconto n. 1/2016	mandati dal n. 503 al n. 510 dd. 19/04/2016	1.343,53	APRILE	dal n. 1 al n. 30	1.343,53	Decreto Segretario generale n. 36 dd. 13/04/2016
5	MAGGIO			MAGGIO			
6	GIUGNO			GIUGNO			
7	LUGLIO			LUGLIO			
8	AGOSTO rimborso rendiconto n. 2/2016	mandati dal n. 1044 al n. 1050 dd. 10/08/2016	825,36	AGOSTO	dal n. 31 al n. 49	825,36	Decreto Segretario generale n. 66 dd. 09/08/2016
9	SETTEMBRE						
10	OTTOBRE rimborso rendiconto n. 3/2016	mandati dal n. 1419 al n. 1426 dd. 26/10/2016	2.478,09	SETTEMBRE	dal n. 50 al n. 63	2.478,09	Decreto Segretario generale n. 79 dd. 05/10/2016
11	NOVEMBRE rimborso rendiconto n. 4/2016	mandati dal n. 1520 al n. 1523 dd. 24/11/2016	391,99	NOVEMBRE	dal n. 64 al n. 68	391,99	Decreto Segretario generale n. 90 dd. 16/11/2016

Consiglio regionale della Regione autonoma Trentino - Alto Adige
CONTO GIUDIZIALE DELL'ECONOMO

Esercizio finanziario 2016

ANTICIPAZIONE E RIMBORSI PERIODICI				VERSAMENTO IN TESORERIA		
N. ORDINE	PERIODO E OGGETTO DELLA RISCOSSIONE (ANTICIPAZIONE O RIMBORSI)	MANDATI DI PAGAMENTO	IMPORTO	PERIODO E TIPOLOGIA DEL PAGAMENTO	N. MOVIMENTO	ESTREMI DELIBERAZIONE DI SCARICO
12	DICEMBRE rimborso rendiconto n. 5/2016	mandati dal n. 1606 al n. 1608 dd. 13/12/2016	161,20	DICEMBRE	dal n. 69 al n. 71	Decreto Segretario generale n. 93 dd. 07/12/2016
	DICEMBRE rimborso rendiconto n. 1/2016 (****)	mandati dal n. 1609 al n. 1610 dd. 13/12/2016	36,74	DICEMBRE	dal n. 1 al n. 2	Decreto Vicesegretario generale n. 41 dd. 07/12/2016
	DICEMBRE			DICEMBRE Rimborso anticipazione 2016 (**)	reversale n. 808 dd. 30/12/2016	Decreto Segretario generale n. 2 dd. 26/01/2016
TOTALE			15.236,91	TOTALE	15.236,91	

Trento, 31 gennaio 2017

VISTO DI REGOLARITA'

IL SEGRETARIO GENERALE
- Dr. Stefan Osterwalder -

(*) anticipazione di euro 3.000,00 per Carta di credito prepagata Genius Card
(**) comprensivo dell'anticipazione di euro 3.000,00 per la Carta di credito prepagata Genius Card
(***) rendiconto riguardante la Carta di credito prepagata Genius Card

ALLEGATO 34

RELAZIONE

RELAZIONE AL RENDICONTO 2016

Il rendiconto della gestione 2016 è predisposto secondo le disposizioni del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 (disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42). La riforma del sistema contabile della Pubblica Amministrazione ha stabilito l'adozione di regole contabili uniformi, di un comune piano dei conti integrato e di comuni schemi di bilancio, l'adozione di un bilancio consolidato con le aziende, società o altri organismi controllati, la definizione di un sistema di indicatori di risultato semplici. Il D.lgs. 118/2011 è stato modificato e integrato dal decreto legislativo 10 agosto 2014, n. 126 che, tra l'altro, ha sostituito il titolo III relativo all'ordinamento finanziario e contabile. Per le Regioni a Statuto speciale e per le Province autonome di Trento e Bolzano (art. 79 del D.lgs. n. 118), la normativa sull'armonizzazione contabile è entrata in vigore con il 1° gennaio 2016 e quindi con un anno di posticipo rispetto alla situazione ordinaria. Quella dell'esercizio finanziario 2016 è pertanto la prima gestione in contabilità armonizzata e rendicontata secondo i criteri e le modalità previste dalla riforma. Le principali modifiche che sono state apportate al sistema contabile riguardano:

- la riclassificazione delle entrate del bilancio autorizzatorio in base a *Titoli* (definiti secondo la fonte di provenienza delle entrate), *Tipologie* (definite in base alla natura delle entrate nell'ambito di ciascuna fonte di provenienza) e delle spese in base a *Missioni* (che rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalle amministrazioni) e *Programmi* (che rappresentano gli aggregati omogenei di attività svolte a perseguire gli obiettivi definiti nell'ambito delle missioni);
- l'adozione di una contabilità finanziaria a carattere autorizzatorio (anche di cassa). Viene introdotto il principio della "competenza finanziaria potenziata" che tiene conto, ai fini dell'imputazione sull'esercizio finanziario di riferimento, anche dell'esigibilità dell'obbligazione. Ciò significa che a seguito del sorgere di un'obbligazione giuridicamente perfezionata è necessario determinare quando la stessa viene a scadenza, e quindi diventa esigibile, al fine di poterla imputare sul corretto esercizio finanziario del bilancio;
- la revisione straordinaria dei residui attivi e passivi esistenti in contabilità secondo il predetto principio della competenza finanziaria potenziata. Il riaccertamento straordinario dei residui del Consiglio regionale è stato approvato dall'Ufficio di presidenza con deliberazione n. 232 del 18 maggio 2016 reperibile anche sul sito istituzionale nella sezione "Amministrazione trasparente". Con tale provvedimento, in ossequio al principio della competenza potenziata, sono stati eliminati i residui cui non corrispondeva un'obbligazione giuridica perfezionata;
- l'adozione dei nuovi schemi di rappresentazione delle entrate e delle spese in bilancio secondo il piano dei conti integrato;
- l'adozione della contabilità economico-patrimoniale da affiancare alla contabilità finanziaria, al fine di garantire la rilevazione unitaria dei fatti gestionali sia sotto il profilo finanziario che sotto quello economico-patrimoniale. Per il Consiglio regionale, come per la Regione, la contabilità economico-patrimoniale entra in vigore con effetto dal 1° gennaio 2017 e sarà pertanto rilevata nel prossimo rendiconto generale.
- l'adozione del rendiconto consolidato. Sotto questo profilo, i dati della gestione del Consiglio regionale saranno pertanto trasmessi alla Giunta regionale che provvederà alla redazione del rendiconto consolidato della Regione.

L'art. 11, comma 4 del decreto legislativo n. 118/2011 e s.m. prevede che il rendiconto della gestione venga corredato da una serie di allegati in modo da consentire la lettura e la conseguente analisi dei dati finanziari. Per semplificare la consultazione e la lettura del rendiconto è stato predisposto un "indice degli allegati" con l'indicazione descrittiva dei prospetti che costituiscono parte integrante del rendiconto:

- gestione delle entrate
- riepilogo generale delle entrate
- prospetto delle entrate di bilancio per titoli, tipologie e categorie
- accertamenti assunti nel 2016 e negli esercizi precedenti imputati all'anno 2017 e seguenti
- elenco delle previsioni e dei risultati di competenza e di cassa secondo la struttura del piano dei conti
- rendiconto di tesoreria - gestione delle entrate
- gestione delle spese
- riepilogo generale delle spese per missione
- riepilogo generale delle spese
- impegni assunti nel 2016 e negli esercizi precedenti imputati all'anno 2017 e seguenti
- riepilogo spese per titoli e macroaggregati - impegni
- utilizzo di contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali
- prospetto delle spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati - spese correnti - impegni
- prospetto delle spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati - spese correnti - pagamenti in competenza
- prospetto delle spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati - spese correnti - pagamenti in c/residui
- prospetto delle spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati - spese in conto capitale - impegni
- prospetto delle spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati - spese in conto capitale - pagamenti
- prospetto delle spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati - spese in conto capitale - pagamenti in c/residui
- prospetto delle spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati - spese per rimborso di prestiti - impegni
- prospetto delle spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati - spese per servizi conto terzi e partite di giro
- elenco delle previsioni e dei risultati di competenza e di cassa secondo la struttura del piano dei conti
- composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato
- quadro generale riassuntivo
- verifica degli equilibri
- prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione
- rendiconto di tesoreria 2016 - gestione delle spese
- rendiconto del tesoriere 2016 - quadro riassuntivo della gestione di cassa
- conto del tesoriere 2016
- conto del patrimonio
- piano degli indicatori
- prospetto dell'indice di tempestività
- conto giudiziale del tesoriere
- conto giudiziale dell'economo
- relazione

Bilancio di previsione e bilancio assestato

Il bilancio di previsione 2016 è stato approvato con deliberazione del Consiglio regionale n. 21 del 10 dicembre 2015. Le previsioni di competenza dell'entrata e della spesa per l'esercizio finanziario 2016, approvate dal Consiglio regionale sono stabilite in via iniziale di euro 32.715.000,00 di competenza di cui 9.000.000,00 per Contabilità speciali. Con la prima variazione di bilancio approvata dal Consiglio regionale con delibera n. 26 del 18 luglio 2016 le previsioni di competenza dell'entrata e della spesa per l'esercizio finanziario 2016 sono state aumentate ad euro 33.051.580,54. Con delibera n. 232 del 18 maggio 2016 reattiva al riaccertamento straordinario dei residui è stato costituito il fondo pluriennale di entrata di parte corrente per un importo di euro 336.580,54. Con delibera n. 228 del 21 aprile 2016 si è provveduto ad un prelievo dal fondo di riserva delle spese obbligatorie per l'importo di euro 60.000,00. Con delibera n. 241 del 19 luglio 2016 si è provveduto ad un'ulteriore prelievo dal fondo di riserva delle spese obbligatorie per euro 5.000,00.

Riaccertamento ordinario dei residui.

Il principio della competenza finanziaria "potenziata" costituisce il criterio generale di riferimento per la registrazione delle movimentazioni contabili. Gli articoli 3 e 63 del D.lgs. 118/11 dettano disposizioni in merito al riaccertamento dei residui attivi e passivi. Tali disposizioni sono inoltre dettagliate nell'allegato 4/2 al decreto, recante "Principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria", in particolare al punto 9.1 relativo alla gestione dei residui. In attuazione del principio contabile generale della competenza finanziaria, prima di inserire i residui attivi e passivi nel rendiconto della gestione, occorre provvedere al riaccertamento degli stessi rivedendo le ragioni del loro mantenimento in tutto o in parte. Si procede inoltre alla costituzione del Fondo pluriennale vincolato. Con deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 284 del 15 marzo 2017 e successivamente modificata con delibera n. 290 del 2 maggio 2017 sono stati determinati i residui attivi alla data del 31.12.2016 da conservare pari ad euro 12.241.907,46 e i residui passivi alla data del 31.12.2016 da conservare pari ad euro 14.007.109,39 di cui euro 176.788,48 per costituzione del Fondo pluriennale vincolato per il sostenimento delle spese legali. L'importo dei residui è dovuto per la maggior parte dalle restituzioni non ancora effettuate da parte degli ex consiglieri e dei Consiglieri che non hanno ancora maturato il diritto all'assegno vitalizio, in esecuzione di quanto previsto dalla legge regionale n. 4/2014.

Risultato di amministrazione 2016 (allegato n. 25 al rendiconto)

Il risultato di amministrazione alla fine dell'esercizio è costituito dal fondo cassa esistente al 31 dicembre dell'anno, maggiorato dei residui attivi e diminuito dei residui passivi, al netto del fondo pluriennale vincolato risultante alla medesima data. Come prevede l'art. 42 del D.lgs. 118/11, il risultato di amministrazione è distinto in fondi liberi, vincolati, accantonati e destinati. L'esercizio finanziario 2016 si chiude con un avanzo pari ad euro 3.012.287,16:

Saldo cassa 31.12.2016		+	4.777.489,09
Residui attivi al 31.12.2016		+	12.241.907,46
Residui passivi al 31.12.2016		-	13.830.320,91
Fondo pluriennale vincolato		-	176.788,48
Risultato di amministrazione al 31.12.2016			3.012.287,16

La composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2016 prevede una parte accantonata al fondo crediti di dubbia esigibilità, una parte al Fondo rischi per contenzioso e una parte disponibile:

Fondo crediti dubbia esigibilità	1.453.670,20
Fondo rischi per contenzioso	500.000,00
Parte disponibile	1.058.616,96
Risultato di amministrazione	3.012.287,16

ENTRATE

Le risorse finanziarie di cui dispone il consiglio sono composte da entrate extratributarie, entrate da riduzioni di attività finanziarie e entrate per contabilità speciali.

Le entrate complessive in conto competenza sono pari ad euro 32.042.445,15 di cui entrate per contabilità speciali pari ad euro 8.406.285,09.

TITOLO III	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	
	In conto competenza	282.767,95
	TOTALE	
TITOLO V	ENTRATE DA RIDUZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
	In conto competenza	23.353.392,11
TOTALE ENTRATE		23.636.160,06
TITOLO IX	ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI	
	In conto competenza	8.406.285,09
TOTALE COMPLESSIVO DELLE ENTRATE		32.042.445,15

SPESE

La spesa complessiva in conto competenza è pari ad euro 30.737.126,22 di cui spese in conto capitale pari ad euro 121.321,46 , di cui per contabilità speciali pari ad euro 8.406.285,09.

TITOLO I	SPESE CORRENTI	
	In conto competenza	22.209.519,67
TITOLO II	SPESE IN CONTO CAPITALE	
	In conto competenza	121.321,46
TOTALE SPESE		22.330.841,13
TITOLO VII	SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI	
	In conto competenza	8.406.285,09
TOTALE COMPLESSIVO DELLE SPESE		30.737.126,22

CONTO GENERALE DEL PATRIMONIO

Il conto del patrimonio comprende oltre alle attività finanziarie e le passività finanziarie il valore dei beni mobili disponibili e i titoli al 31. 12.2016 (allegato 29). Il risultato di amministrazione è dato dalla differenza fra attività e passività ed è pari ad euro 3.012.287,16. I beni mobili non disponibili hanno avuto una variazione in aumento di euro 383.011,70 dovuta all’acquisto di attrezzature informatiche e materiale di ufficio. Il valore del patrimonio investito in titoli ed altre attività rileva una riduzione di euro 34.368.138,96 dovuta principalmente ai disinvestimenti dei fondi per far fronte alla gestione del Consiglio regionale e alla somma pari ad euro 12.990.013,92 disinvestita dai Fondi e trasferita alla Regione ai sensi della Legge regionale 11 luglio 2014, n. 4.

TEMPI MEDI DEI PAGAMENTI

Il Consiglio regionale provvede ad allegare al rendiconto 2016 l’indicatore dei propri tempi medi di pagamento denominato “indicatore di tempestività dei pagamenti”. L’indicatore di tempestività dei pagamenti corrisponde alla somma, per ciascuna fattura emessa a titolo corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l’importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento. L’indicatore di tempestività dei pagamenti calcolato per l’intero anno 2016 risulta essere pari a + 4,57 (allegato 31).

ANLAGE A)

ANLAGE 1

GEBARUNG DER EINNAHMEN

HAUSHALTSRECHNUNG
GEBARUNG DER EINNAHMEN

TITEL, TYPOLOGIE	BEZEICHNUNG	Einnahmerückstände zum 1/1/2016 (RS)	Einhebungen in der Rückständerechnung (RR)	Neufestsetzung der Rückstände (R)	Mehr- oder Minder- einnahmen in der Kompetenz = A-CP	Einnahmerückstände vorhergehender Haus- haltsjahre (EP=RS-RR+R)				
		Endgültige Kompetenz- veranschlagungen (CP)	Einhebungen in der Kompetenzgebarung (RC)	Feststellungen (A)		Einnahmerückstände aus der Kompetenzgebarung (EC=A-RC)				
		Endgültige Kassa- veranschlagungen (CS)	Gesamtbetrag der Einhebungen (TR = RR+RC)	Mehr- oder Mindereinnahmen der Kassa = TR-CS		Gesamtbetrag der zu übertragenden Einnahmen- rückstände (TR=EP+EC)				
	Zweckgebundener Mehrjahresfonds der laufende Ausgaben	CP	336.580,54							
	Zweckgebundener Mehrjahresfonds der Investitionsausgaben	CP	0,00							
	Verwendung des Verwaltungsüberschusses	CP	0,00							
2	TITEL 2 – Laufende Zuwendungen									
20101	Typologie 101 – Laufende Zuwendungen von öffentlichen Verwaltungen	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00	
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00
20000	Gesamtbetrag TITEL 2 – Laufende Zuwendun- gen	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00	
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00

HAUSHALTSRECHNUNG
GEBARUNG DER EINNAHMEN

TITEL, TYPOLOGIE	BEZEICHNUNG	Einnahmerückstände zum 1/1/2016 (RS)		Einhebungen in der Rückständigerechnung (RR)		Neufestsetzung der Rückstände (R)		Mehr- oder Minder- einnahmen in der Kompetenz = A-CP	Einnahmerückstände vorhergehender Haus- haltsjahre (EP=RS-RR+R)	
		Endgültige Kompetenz- veranschlagungen (CP)		Einhebungen in der Kompetenzgebarung (RC)		Feststellungen (A)				
		Endgültige Kassa- veranschlagungen (CS)		Gesamtbeitrag der Einhebungen (TR = RR+RC)		Mehr- oder Mindereinnahmen der Kassa = TR-CS				
3 TITEL 3 – Außersteuerliche Einnahmen										
30100	Typologie 100 - Verkauf von Gütern und Diensten und Einkünfte aus der Verwaltung von Gütern	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00	
		CP	5.000,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	
		CS	5.000,00	TR	0,00	CS	-5.000,00	TR	0,00	
30300	Typologie 300 - Aktivzinsen	RS	11.137,54	RR	11.137,54	R	0,00	EP	0,00	
		CP	35.000,00	RC	10.978,91	A	16.513,62	CP	5.534,71	
		CS	50.000,00	TR	22.116,45	CS	-27.883,55	TR	5.534,71	
30500	Typologie 500 – Rückerstattungen und sonstige laufende Einnahmen	RS	28.532,65	RR	25.590,23	R	-2.942,42	EP	0,00	
		CP	270.000,00	RC	266.254,33	A	266.254,33	CP	0,00	
		CS	250.000,00	TR	291.844,56	CS	41.844,56	TR	0,00	
30000	Gesamtbeitrag TITEL 3 – Außersteuerliche Ein- nahmen	RS	39.670,19	RR	36.727,77	R	-2.942,42	EP	0,00	
		CP	310.000,00	RC	277.233,24	A	282.767,95	CP	5.534,71	
		CS	305.000,00	TR	313.961,01	CS	8.961,01	TR	5.534,71	

HAUSHALTSRECHNUNG
GEBARUNG DER EINNAHMEN

TITEL, TYPOLOGIE	BEZEICHNUNG	Einnahmenrückstände zum 1/1/2016 (RS)		Einhebungen in der Rückständigerechnung (RR)		Neufestsetzung der Rückstände (R)		Mehr- oder Minder- einnahmen in der Kompetenz = A-CP	Einnahmenrückstände vorhergehender Haus- haltsjahre (EP=RS-RR+R)
		Endgültige Kompetenz- veranschlagungen (CP)		Einhebungen in der Kompetenzgebarung (RC)		Feststellungen (A)			
		Endgültige Kassa- veranschlagungen (CS)		Gesamtbetrag der Einhebungen (TR = RR+RC)		Mehr- oder Mindereinnahmen der Kassa = TR-CS			
7	TITEL 7 - Vorschüsse seitens des Schatz- meisters/Kassainstituts								
70100	Typologie 100 - Vorschüsse seitens des Schatz- meisters/Kassainstituts	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00	TR	0,00
70000	Gesamtbetrag TITEL 7 - Vorschüsse seitens des Schatzmeisters/Kassainstituts	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00	TR	0,00

HAUSHALTSRECHNUNG
GEBARUNG DER EINNAHMEN

TITEL, TYPOLOGIE	BEZEICHNUNG	Einnahmerückstände zum 1/1/2016 (RS)		Einhebungen in der Rückstanderechnung (RR)		Neufestsetzung der Rückstände (R)		Mehr- oder Minder- einnahmen in der Kompetenz = A-Cp	Einnahmerückstände vorhergehender Haus- haltsjahre (EP=RS-RR+R)
		Endgültige Kompetenz- veranschlagungen (CP)		Einhebungen in der Kompetenzgebarung (RC)		Feststellungen (A)			
		Endgültige Kassa- veranschlagungen (CS)		Gesamtbetrag der Einhebungen (TR = RR+RC)		Mehr- oder Mindereinnahmen der Kassa = TR-CS			
9	TITEL 9 – Einnahmen für Dritte und Durchlauf- posten								
90100	Typologie 100 – Einnahmen Durchlaufposten	RS	626.840,91	RR	450.789,95	R	-26.585,05		EP
		CP	8.245.000,00	RC	7.561.178,90	A	7.681.716,09	CP	EC
		CS	8.315.000,00	TR	8.011.968,85	CS	-303.031,15	TR	TR
90200	Typologie 200 – Einnahmen für Dritte	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP
		CP	755.000,00	RC	724.569,00	A	724.569,00	CP	EC
		CS	755.000,00	TR	724.569,00	CS	-30.431,00	TR	TR
90000	Totale TITEL 9 – Einnahmen für Dritte und Durch- laufposten	RS	626.840,91	RR	450.789,95	R	-26.585,05		EP
		CP	9.000.000,00	RC	8.285.747,90	A	8.406.285,09	CP	EC
		CS	9.070.000,00	TR	8.736.537,85	CS	-333.462,15	TR	TR
	Gesamtbetrag Titel	RS	25.752.260,41	RR	13.636.012,44	R	-79.275,24		EP
		CP	32.715.000,00	RC	31.837.510,42	A	32.042.445,15	CP	EC
		CS	45.970.000,00	TR	45.473.522,86	CS	-496.477,14	TR	TR
	Gesamtbetrag der Einnahmen	RS	25.752.260,41	RR	13.636.012,44	R	-79.275,24		EP
		CP	33.051.580,54	RC	31.837.510,42	A	32.042.445,15	CP	EC
		CS	45.970.000,00	TR	45.473.522,86	CS	-496.477,14	TR	TR

ANLAGE 2

ALLGEMEINE ZUSAMMENFASSUNG DER EINNAHMEN

HAUSHALTSRECHNUNG
ALLGEMEINE ZUSAMMENFASSUNG DER EINNAHMEN

TITEL	BEZEICHNUNG	Einnahmerückstände zum 1/1/2016 (RS)	Einhebungen in der Rückständigerechnung (RR)	Neufestsetzung der Rückstände (R)		Mehr- oder Mindereinnahmen in der Kompetenz = A-CP	Einnahmerückstände vorhergehender Haushaltsjahre (EP=RS-RR+R)	
		Endgültige Kompetenzveranschlagungen (CP)	Einhebungen in der Kompetenzengebarung (RC)	Feststellungen (A)	Einnahmerückstände aus der Kompetenzengebarung (EC=A-RC)			
							Gesamtbetrag der Einhebungen (TR = RR+RC)	Gesamtbetrag der zu übertragenden Einnahmerückstände (TR=EP+EC)
	Zweckgebundener Mehrjahresfonds für laufende Ausgaben	CP	336.580,54					
	Zweckgebundener Mehrjahresfonds für Investitionsausgaben	CP	0,00					
	Verwendung des Verwaltungsüberschusses	CP	0,00					
2	TITEL 2 – Laufende Zuwendungen	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00	
3	TITEL 3 – Außersteuerliche Einnahmen	RS	39.670,19	RR	36.727,77	R	-2.942,42	
		CP	310.000,00	RC	277.233,24	A	282.767,95	
		CS	305.000,00	TR	313.961,01	CS	8.961,01	
5	TITEL 5 – Einnahmen aus dem Abbau von Finanzanlagen	RS	25.085.749,31	RR	13.148.494,72	R	-49.747,77	
		CP	23.405.000,00	RC	23.274.529,28	A	23.353.392,11	
		CS	36.595.000,00	TR	36.423.024,00	CS	-171.976,00	
7	TITEL 7 – Vorschüsse des Schatzmeisters/Kassainstituts	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00	
9	TITEL 9 – Einnahmen für Dritte und Durchlaufposten	RS	626.840,91	RR	450.789,95	R	-26.585,05	
		CP	9.000.000,00	RC	8.285.747,90	A	8.406.285,09	
		CS	9.070.000,00	TR	8.736.537,85	CS	-333.462,15	
Gesamtbetrag Titel		RS	25.752.260,41	RR	13.636.012,44	R	-79.275,24	
		CP	32.715.000,00	RC	31.837.510,42	A	32.042.445,15	
		CS	45.970.000,00	TR	45.473.522,86	CS	-496.477,14	
	</							

HAUSHALTSRECHNUNG
ALLGEMEINE ZUSAMMENFASSUNG DER EINNAHMEN

TITEL	BEZEICHNUNG					Einnahmerückstände zum 1/1/2016 (RS)	Einhebungen in der Rückständigerechnung (RR)	Neufestsetzung der Rückstände (R)	Mehr- oder Minder- einnahmen in der Kompetenz = A-CP	Einnahmerückstände vorhergehender Haus- haltsjahre (EP=RS-RR+R)					
		Endgültige Kompetenz- veranschlagungen (CP)	Einhebungen in der Kompetenzgebarung (RC)	Feststellungen (A)						Einnahmerückstände aus der Kompetenzgebarung (EC=A-RC)					
		Endgültige Kassa- veranschlagungen (CS)	Gesamtbetrag der Einhebungen (TR = RR+RC)	Mehr- oder Mindereinnahmen der Kassa = TR-CS						Gesamtbetrag der zu übertragenden Einnahmen- rückstände (TR=EP+EC)					
Gesamtbetrag der Einnahmen						RS	25.752.260,41	RR	13.636.012,44	R	-79.275,24	EP	12.036.972,73		
						CP	33.051.580,54	RC	31.837.510,42	A	32.042.445,15	CP	-672.554,85	EC	204.934,73
						CS	45.970.000,00	TR	45.473.522,86	CS	-496.477,14	TR		TR	12.241.907,46

ANLAGE 3

AUFSTELLUNG DER HAUSHALTSEINNAHMEN NACH TITEL, TYPOLOGIEN UND KATEGORIEN

AUFSTELLUNG DER HAUSHALTSEINNAHMEN NACH TITEL, TYPOLOGIEN UND KATEGORIEN

TITEL TYPOLOGIE KATEGORIE	BEZEICHNUNG	Feststellungen	davon nicht wiederkehrende Einnahmen	Einhebungen in der Kompetenzgebarung	Einhebungen in der Rückständerrechnung
2010100	TITEL 2 – Laufende Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Typologie 101 – Laufende Zuwendungen von öffentlichen Verwaltungen				
2010102	Kategorie 2 – Laufende Zuwendungen seitens Lokalverwaltungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2000000	Gesamtbetrag TITEL 2 – Laufende Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITEL 3 – Außersteuerliche Einnahmen				
3010000	Typologie 100 – Verkauf von Gütern und Diensten und Einkünfte aus der Verwaltung von Gütern	0,00	0,00	0,00	0,00
3010300	Kategorie 3 – Erlöse aus der Gabarung von Gütern	0,00	0,00	0,00	0,00
3030000	Typologie 300 - Aktivzinsen	16.513,62	0,00	10.978,91	11.137,54
3030300	Kategorie 3 – Sonstige Aktivzinsen	16.513,62	0,00	10.978,91	11.137,54
3050000	Typologie 500 – Rückerstattungen und sonstige laufende Einnahmen	266.254,33	0,00	266.254,33	25.590,23
3050100	Kategorie 1 - Versicherungsentschädigungen	0,00	0,00	0,00	0,00
3050200	Kategorie 2 – Rückerstattungen im Eingang	22.070,42	0,00	22.070,42	22.045,23
3059900	Kategorie 99 – Andere N.A.B. laufende Einnahmen	244.183,91	0,00	244.183,91	3.545,00
3000000	Gesamtbetrag TITEL 3 – Außersteuerliche Einnahmen	282.767,95	0,00	277.233,24	36.727,77
	TITEL 5 – Einnahmen aus dem Abbau von Finanzanlagen				
5010000	Typologie 100 – Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5010200	Kategorie 2 – Akquisitionen von Anteilen aus Investmentzertifikaten	0,00	0,00	0,00	0,00
5020000	Typologie 200 – Einhebung kurzfristiger Forderungen	96.946,00	0,00	96.946,00	46.728,57

AUFSTELLUNG DER HAUSHALTSEINNAHMEN NACH TITEL, TYPOLOGIEN UND KATEGORIEN

TITEL TYPOLOGIE KATEGORIE	BEZEICHNUNG	Feststellungen	davon nicht wiederkehrende Einnahmen	Einhebungen in der Kompetenzgebarung	Einhebungen in der Rückständerrechnung
5020200	Kategorie 2 – Erhebung von kurzfristigen Forderungen zu einem ver- günstigten Zinssatz seitens Haushalte	96.946,00	0,00	96.946,00	46.728,57
5040000	Typologie 400 – Andere Einnahmen aus dem Abbau von Finanzanlagen	23.256.446,11	0,00	23.177.583,28	13.101.766,15
5040300	Kategorie 3 – Reduzierung von sonstigen Finanzanlagen gegenüber Unternehmen	23.256.446,11	0,00	23.177.583,28	13.101.766,15
5000000	Gesamtbetrag TITEL 5 – Einnahmen aus dem Abbau von Finanzanlagen	23.353.392,11	0,00	23.274.529,28	13.148.494,72
7010000	TITEL 7 - Vorschüsse seitens des Schatzmeisters/Kassainstituts Typologie 100 – Vorschüsse seitens des Schatzmeisters/Kassa- instituts	0,00	0,00	0,00	0,00
7010100	Kategorie 1 – Vorschüsse seitens des Schatzmeisters/Kassainstituts	0,00	0,00	0,00	0,00
7000000	Gesamtbetrag TITEL 7 – Vorschüsse seitens des Schatzmeisters/Kassa- instituts	0,00	0,00	0,00	0,00
9010000	TITEL 9 – Einnahmen für Dritte und Durchlaufposten Typologie 100 – Einnahmen Durchlaufposten	7.681.716,04	0,00	7.561.178,90	450.789,95
9010100	Kategorie 1 – Sonstige Rückbehalte	6.778.824,69	0,00	6.778.824,69	68.527,42
9010200	Kategorie 2 – Rückbehalte auf Einkommen aus nicht selbständiger Arbeit	620.039,93	0,00	620.039,88	0,00
9010300	Kategorie 3 - Rückbehalte auf Einkommen aus selbständiger Arbeit	8.592,69	0,00	8.592,69	0,00
9019900	Kategorie 99 – Sonstige Einnahmen für Durchlaufposten	274.258,78	0,00	153.721,64	382.262,53
9020000	Typologie 200 – Einnahmen für Dritte	724.569,00	0,00	724.569,00	0,00
9020200	Kategorie 2 – Zuwendungen von öffentlichen Verwaltungen für Tätig- keiten im Auftrag Dritter	724.416,00	0,00	724.416,00	0,00
9020400	Kategorie 4 – Einlagen bei/von Dritten	153,00	0,00	153,00	0,00
9000000	Gesamtbetrag TITEL 9 – Einnahmen für Dritte und Durchlaufposten	8.406.285,09	0,00	8.285.747,90	450.789,95
	Gesamtbetrag Titel	32.042.445,15	0,00	31.837.510,42	13.636.012,44

ANLAGE 4

**IM JAHR 2016 UND IN DEN VORHERGEHENDEN
HAUSHALTSJAHREN VORGENOMMENE
FESTSETZUNGEN, DIE DEM HAUSHALTSJAHR
2017 UND NACHFOLGENDEN
HAUSHALTSJAHREN ANGELASTET WERDEN**

IM JAHR 2016 UND IN VORHERGEHENDEN HAUSHALTSAJAHREN VORGENOMMENE FESTSETZUNGEN
DIE DEM HAUSHALTSAJAHR 2017 UND NACHFOLGENDEN HAUSHALTSAJAHREN ANGELASTET WERDEN

TITEL UND TYPOLOGIEN DER EINNAHMEN		Jahr 2017		Jahr 2018		Nachfolgende Jahres
		Kompetenzveran- schlagungen	Feststellungen	Kompetenzveran- schlagungen des Mehrjahreshaushalts	Feststellungen	
20101	TITEL 2 – Laufende Zuweisungen					
20000	Typologie 101 – Laufende Zuwendungen von öffentlichen Verwaltungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamtbetrag TITEL 2 – Laufende Zuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30100	TITEL 3 – Außersteuerliche Einnahmen					
30300	Typologie 100 – Verkauf von Gütern und Diensten und Einkünfte aus der Verwaltung von Gütern	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
30500	Typologie 300 - Aktivzinsen	25.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00
30000	Typologie 500 – Rückerstattungen und sonstige laufende Einnahmen	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00
	Gesamtbetrag TITEL 3 - Außersteuerliche Einnahmen	280.000,00	0,00	275.000,00	0,00	0,00
50100	TITEL 5 – Einnahmen aus dem Abbau von Finanzanlagen					
50200	Typologie 100 – Veräußerung von Finanzanlagen	11.000.000,00	0,00	11.000.000,00	0,00	0,00
50400	Typologie 200 – Einhebung kurzfristiger Forderungen	105.000,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00
50000	Typologie 400 – Sonstige Einnahmen aus dem Abbau von Finanzanlagen	12.100.000,00	0,00	12.100.000,00	0,00	0,00
	Gesamtbetrag TITEL 5 - Einnahmen aus dem Abbau von Finanzanlagen	23.205.000,00	0,00	23.500.000,00	0,00	0,00
70100	TITEL 7 – Vorschüsse seitens des Schatzmeisters/Kassainstituts					
70000	Typologie 100 – Vorschüsse seitens des Schatzmeisters/Kassainstituts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamtbetrag TITEL 7 - Vorschüsse seitens des Schatzmeisters/Kassainstituts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90100	TITEL 9 – Einnahmen für Dritte und Durchlaufposten					
90200	Typologie 100 – Einnahmen Durchlaufposten	8.170.000,00	0,00	7.740.000,00	0,00	0,00
90000	Typologie 200 – Einnahmen für Dritte	750.000,00	0,00	750.000,00	0,00	0,00
	Gesamtbetrag TITEL 9 - Einnahmen für Dritte und Durchlaufposten	8.920.000,00	0,00	8.490.000,00	0,00	0,00
	Gesamtbetrag Feststellungen	32.405.000,00	0,00	32.265.000,00	0,00	0,00

ANLAGE 5

AUFSTELLUNG DER VERANSCHLAGUNGEN UND ERGEBNISSE DER KOMPETENZ UND KASSA ENTSPRECHEND DER STRUKTUR DES FINANZKONTENPLANS

AUFSTELLUNG DER VERANSCHLAGUNGEN UND ERGEBNISSE DER KOMPETENZ UND DER KASSA
ENTSPRECHEND DER STRUKTUR DES FINANZKONTENPLANS

KODIERUNG DES FINANZKONTENPLANS	BEZEICHNUNG DES POSTENS DES FINANZKONTENPLANS	KOMPETENZ		KASSA	
		VERANSCHLAGUNGEN	ERGEBNISSE	VERANSCHLAGUNGEN	ERGEBNISSE
E2.00.00.00.00.00	Laufende Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.01.00.00.00.00	Laufende Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.01.01.00.00.00	Laufende Zuwendungen von öffentlichen Verwaltungen	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.01.01.02.00.00	Laufende Zuwendungen seitens Lokalverwaltungen	0,00	0,00	0,00	0,00
E3.00.00.00.00.00	Außersteuerliche Einnahmen				
E3.01.00.00.00.00	Verkauf von Gütern und Diensten und Einkünfte aus der Verwaltung von Gütern	310.000,00	282.767,95	305.000,00	313.961,01
E3.01.03.00.00.00	Erlöse aus der Gebarung von Gütern	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
E3.01.03.02.00.00	Mieten, Leihgebühren und Verpachtungen	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
E3.03.00.00.00.00	Aktivzinsen				
E3.03.03.00.00.00	Sonstige Aktivzinsen	35.000,00	16.513,62	50.000,00	22.116,45
E3.03.03.04.00.00	Aktivzinsen aus Bank- oder Postdepots	35.000,00	16.513,62	50.000,00	22.116,45
E3.05.00.00.00.00	Rückerstattungen und sonstige laufende Einnahmen	35.000,00	16.513,62	50.000,00	22.116,45
E3.05.01.00.00.00	Versicherungsentschädigungen	270.000,00	266.254,33	250.000,00	291.844,56
E3.05.01.99.00.00	Sonstige n.a.b. Versicherungsleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
E3.05.02.00.00.00	Rückerstattung im Eingang	0,00	0,00	0,00	0,00
E3.05.02.00.00.00	Rückerstattungen wegen Personalkosten (Abordnungen, Freistellung, Ausgliederun-	40.000,00	22.070,42	45.000,00	44.115,65
E3.05.02.01.00.00	gen, Vereinbarungen usw.)	40.000,00	22.070,42	45.000,00	44.115,65
E3.05.99.00.00.00	Andere n.a.b. laufende Einnahmen				
E3.05.99.99.00.00	Sonstige n.a.b. laufende Einnahmen	230.000,00	244.183,91	205.000,00	247.728,91
E5.00.00.00.00.00	Einnahmen aus dem Abbau von Finanzanlagen	230.000,00	244.183,91	205.000,00	247.728,91
E5.01.00.00.00.00	Veräußerung von Finanzanlagen	23.405.000,00	23.353.392,11	36.595.000,00	36.423.024,00
E5.01.02.00.00.00	Veräußerung von Anteilen aus Investmentfonds	0,00	0,00	0,00	0,00
E5.01.02.99.00.00	Veräußerung von Anteilen aus sonstigen Investmentfonds	0,00	0,00	0,00	0,00
E5.02.00.00.00.00	Einhebung kurzfristiger Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
E5.02.02.00.00.00	Einhebung von kurzfristigen Forderungen zu einem vergünstigten Zinssatz seitens Haushalte	105.000,00	96.946,00	455.000,00	143.674,57
E5.02.02.01.00.00	Einhebung von kurzfristigen Forderungen zu einem vergünstigten Zinssatz seitens Haushalte	105.000,00	96.946,00	455.000,00	143.674,57
E5.02.02.01.00.00	Sonstige Einnahmen aus dem Abbau von Finanzanlagen	105.000,00	96.946,00	455.000,00	143.674,57
E5.04.00.00.00.00	Sonstige Einnahmen aus dem Abbau von sonstigen Finanzanlagen gegenüber Unternehmen	23.300.000,00	23.256.446,11	36.140.000,00	36.279.349,43
E5.04.03.00.00.00	Sonstige Einnahmen aus dem Abbau von sonstigen Finanzanlagen gegenüber sonstigen Unternehmen	23.300.000,00	23.256.446,11	36.140.000,00	36.279.349,43
E5.04.03.99.00.00	Vorschüsse seitens des Schatzmeisters/Kassainstituts	23.300.000,00	23.256.446,11	36.140.000,00	36.279.349,43
E7.00.00.00.00.00	Einnahmen für Dritte und Durchlaufposten	0,00	0,00	0,00	0,00
E9.00.00.00.00.00	Einnahmen für Durchlaufposten	9.000.000,00	8.406.285,09	9.070.000,00	8.736.537,85
E9.01.00.00.00.00	Sonstige Rückbehalte	8.245.000,00	7.681.716,09	8.315.000,00	8.011.968,85
E9.01.01.00.00.00	Rückbehalt aus Split payment	6.804.000,00	6.778.824,69	6.796.000,00	6.847.352,11
E9.01.01.02.00.00	Sonstige n.a.b. Rückbehalte	119.000,00	98.702,06	219.000,00	167.229,48
E9.01.01.99.00.00	Rückbehalte auf Einkommen aus nicht selbstständiger Arbeit	6.685.000,00	6.680.122,63	6.577.000,00	6.680.122,63
E9.01.02.00.00.00		677.000,00	620.039,93	685.000,00	620.039,88

AUFSTELLUNG DER VERANSCHLAGUNGEN UND ERGEBNISSE DER KOMPETENZ UND DER KASSA
ENTSPRECHEND DER STRUKTUR DES FINANZKONTENPLANS

KODIERUNG DES FINANZKONTENPLANS	BEZEICHNUNG DES POSTENS DES FINANZKONTENPLANS	KOMPETENZ		KASSA	
		VERANSCHLAGUNGEN	ERGEBNISSE	VERANSCHLAGUNGEN	ERGEBNISSE
E9.01.02.01.000	Staatliche Rückbehalte auf Einkommen aus selbstständiger Arbeit im Auftrag Dritter Fürsorge- und Sozialabzüge auf Einkommen aus nicht selbstständiger Arbeit im Auftrag Dritter Sonstige Abzüge bei unselbstständigem Personal im Auftrag Dritter Rückbehalte auf Einkommen aus selbstständiger Arbeit Staatliche Rückbehalte auf Einkommen aus selbstständiger Arbeit im Auftrag Dritter Fürsorge- und Sozialabzüge auf Einkommen aus selbstständiger Arbeit im Auftrag Dritter Sonstige Einnahmen für Durchlaufposten Rückerstattung von Ökonomsfonds und Firmenkarten Sonstige Einnahmen für andere Durchlaufposten Einnahmen für Dritte Zuwendungen von öffentlichen Verwaltungen für Tätigkeiten im Auftrag Dritter Zuwendungen von Fürsorgeinstituten im Auftrag Dritter Einlagen bei/von Dritten Rückerstattung von Kautions- oder Vertragshinterlegungen bei Dritten GESAMTBETRAG EINNAHMEN	487.000,00	443.754,82	495.000,00	443.754,82
E9.01.02.02.000		170.000,00	158.066,20	170.000,00	158.066,15
E9.01.02.99.000		20.000,00	18.218,91	20.000,00	18.218,91
E9.01.03.00.000		30.000,00	8.592,69	30.000,00	8.592,69
E9.01.03.01.000		30.000,00	8.592,69	30.000,00	8.592,69
E9.01.03.02.000		0,00	0,00	0,00	0,00
E9.01.99.00.000		734.000,00	274.258,78	804.000,00	535.984,17
E9.01.99.03.000		13.000,00	10.000,00	13.000,00	10.000,00
E9.01.99.99.000		721.000,00	264.258,78	791.000,00	525.984,17
E9.02.00.00.000		755.000,00	724.569,00	755.000,00	724.569,00
E9.02.02.00.000		730.000,00	724.416,00	730.000,00	724.416,00
E9.02.02.03.000		730.000,00	724.416,00	730.000,00	724.416,00
E9.02.04.00.000		25.000,00	153,00	25.000,00	153,00
E9.02.04.02.000		25.000,00	153,00	25.000,00	153,00
E0.00.00.00.000		32.715.000,00	32.042.445,15	45.970.000,00	45.473.522,86

ANLAGE 6

RECHNUNGSLEGUNG DES SCHATZMEISTERS – GEBARUNG DER EINNAHMEN

RECHNUNGSLEGUNG DES SCHATZMEISTERS

TITEL, TYPOLOGIE	BEZEICHNUNG	Einnahmerückstände zum 1/1/2016 (RS)	Einhebungen in der Rückständerrechnung (RR)		
		Endgültige Kompetenz- veranschlagungen (CP)	Einhebungen in der Kompetenzgebarung (RC)		
			Gesamtbetrag der Einhebungen (TR = RR+RC)		
		Endgültige Kassa- veranschlagungen (CS)			
2 TITEL 2 – Laufende Zuwendungen					
20101	Typologie 101 – Laufende Zuwendungen von öffentlichen Verwaltungen	RS	0,00	RR	0,00
		CP	0,00	RC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00
20000	Gesamtbetrag TITEL 2 – Laufende Zuwendungen	RS	0,00	RR	0,00
		CP	0,00	RC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00

RECHNUNGSLEGUNG DES SCHATZMEISTERS

TITEL, TYPOLOGIE	BEZEICHNUNG	Einnahmerückstände zum 1/1/2016 (RS)		Einhebungen in der Rückständerrechnung (RR)	
		Endgültige Kompetenz- veranschlagungen (CP)		Einhebungen in der Kompetenzgebarung (RC)	
		Endgültige Kassa- veranschlagungen (CS)		Gesamtbetrag der Einhebungen (TR = RR+RC)	
3 TITEL 3 – Außersteuerliche Einnahmen					
30100	Typologie 100 - Verkauf von Gütern und Diensten und Einkünfte aus der Verwaltung von Gütern	RS	0,00	RR	0,00
		CP	5.000,00	RC	0,00
		CS	5.000,00	TR	0,00
30300	Typologie 300 - Aktivzinsen	RS	11.137,54	RR	11.137,54
		CP	35.000,00	RC	10.978,91
		CS	50.000,00	TR	22.116,45
30500	Typologie 500 - Rückerstattungen und sonstige laufende Einnahmen	RS	28.532,65	RR	25.590,23
		CP	270.000,00	RC	266.254,33
		CS	250.000,00	TR	291.844,56
30000	Gesamtbetrag TITEL 3 - Außersteuerliche Einnahmen	RS	39.670,19	RR	36.727,77
		CP	310.000,00	RC	277.233,24
		CS	305.000,00	TR	313.961,01

RECHNUNGSLEGUNG DES SCHATZMEISTERS

TITEL, TYPOLOGIE	BEZEICHNUNG	Einnahmerückstände zum 1/1/2016 (RS)		Einhebungen in der Rückständerrechnung (RR)	
		Endgültige Kompetenz- veranschlagungen (CP)		Einhebungen in der Kompetenzgebarung (RC)	
		Endgültige Kassa- veranschlagungen (CS)		Gesamtbetrag der Einhebungen (TR = RR+RC)	
5 TITEL 5 – Einnahmen aus dem Abbau von Finanzanlagen					
50100	Typologie 100 - Veräußerung von Finanzanlagen	RS	0,00	RR	0,00
		CP	0,00	RC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00
50200	Typologie 200 - Einhebung kurzfristiger Forderungen	RS	3.424.249,31	RR	46.728,57
		CP	105.000,00	RC	96.946,00
		CS	455.000,00	TR	143.674,57
50400	Typologie 400 - Sonstige Einnahmen aus dem Abbau von Finanzanlagen	RS	21.661.500,00	RR	13.101.766,15
		CP	23.300.000,00	RC	23.177.583,28
		CS	36.140.000,00	TR	36.279.349,43
50000	Gesamtbetrag TITEL 5 - Einnahmen aus dem Abbau von Finanzanlagen	RS	25.085.749,31	RR	13.148.494,72
		CP	23.405.000,00	RC	23.274.529,28
		CS	36.595.000,00	TR	36.423.024,00

RECHNUNGSLEGUNG DES SCHATZMEISTERS

TITEL, TYPOLOGIE	BEZEICHNUNG	Einnahmerückstände zum 1/1/2016 (RS)	Einhebungen in der Rückständerrechnung (RR)	
		Endgültige Kompetenz- veranschlagungen (CP)	Einhebungen in der Kompetenzgebarung (RC)	
		Endgültige Kassa- veranschlagungen (CS)	Gesamtbetrag der Einhebungen (TR = RR+RC)	
7	TITEL 7 - Vorschüsse seitens des Schatzmeisters/Kassainstitut			
70100	Typologie 100 – Vorschüsse seitens des Schatzmeisters/Kassainstitut	RS	0,00	RR 0,00
		CP	0,00	RC 0,00
		CS	0,00	TR 0,00
70000	Gesamtbetrag TITEL 7 - Vorschüsse seitens des Schatzmeisters/Kassainstitut	RS	0,00	RR 0,00
		CP	0,00	RC 0,00
		CS	0,00	TR 0,00

RECHNUNGSLEGUNG DES SCHATZMEISTERS

TITEL, TYPOLOGIE	BEZEICHNUNG	Einnahmerückstände zum 1/1/2016 (RS)		Einhebungen in der Rückständerrechnung (RR)	
		Endgültige Kompetenz- veranschlagungen (CP)		Einhebungen in der Kompetenzgebarung (RC)	
		Endgültige Kassa- veranschlagungen (CS)		Gesamtbetrag der Einhebungen (TR = RR+RC)	
9 TITEL 9 – Einnahmen für Dritte und Durchlaufposten					
90100	Typologie 100 – Einnahmen Durchlaufposten	RS	626.840,91	RR	450.789,95
		CP	8.245.000,00	RC	7.561.178,90
		CS	8.315.000,00	TR	8.011.968,85
90200	Typologie 200 – Einnahmen für Dritte	RS	0,00	RR	0,00
		CP	755.000,00	RC	724.569,00
		CS	755.000,00	TR	724.569,00
90000	Gesamtbetrag TITEL 9 – Einnahmen für Dritte und Durchlaufposten	RS	626.840,91	RR	450.789,95
		CP	9.000.000,00	RC	8.285.747,90
		CS	9.070.000,00	TR	8.736.537,85
Gesamtbetrag Titel					
		RS	25.752.260,41	RR	13.636.012,44
		CP	32.715.000,00	RC	31.837.510,42
		CS	45.970.000,00	TR	45.473.522,86

ANLAGE 7

GEBARUNG DER AUSGABEN

HAUSHALTSRECHNUNG
GEBARUNG DER AUSGABEN

AUFGABENBEREICH PROGRAMM TITEL	BEZEICHNUNG	Ausgabenrückstände zum 1/1/2016 (RS)	Zahlungen in der Rückständegebarung (PR)	Neufestsetzung der Rückstände (R)	Ausgabenrückstände Vorhergehender Haushaltsjahre (EP=RS-PR+R)				
		Endgültige Kompetenz- veranschlagungen (CP)	Zahlungen in der Kompetenzgebarung (PC)	Kompetenzeinsparungen (ECP=CP - I - FPV)	Ausgabenrückstände des Kompetenzjahres (EC=I - PC)				
		Endgültige Kassa- veranschlagungen (CS)	Gesamtbetrag der Zahlungen (TP = PR+PC)	Zweckgebundener Mehrjahresfonds (FPV)	Gesamtbetrag der zu übertragenden Ausgabenrückstände (TR=EP+EC)				
Verwaltungsfehlbetrag									
CP									
01	AUFGABENBEREICH 01 – Institutionelle Allge- mein- und Verwaltungsdienste								
01010	PROGRAMM 1 – Institutionelle Organe								
01011	TITEL 1 – Laufende Ausgaben	RS	26.852.538,72	PR	14.951.986,50	R	-13.045,40	EP	11.887.506,82
		CP	19.927.000,00	PC	17.876.811,71	I	19.488.383,21	ECP	438.616,79
		CS	33.258.047,88	TP	32.828.798,21	FPV	0,00	TR	13.499.078,32
01010	Gesamtbetrag PROGRAMM 1 - Institutionelle Organe	RS	26.852.538,72	PR	14.951.986,50	R	-13.045,40	EP	11.887.506,82
		CP	19.927.000,00	PC	17.876.811,71	I	19.488.383,21	ECP	438.616,79
		CS	33.258.047,88	TP	32.828.798,21	FPV	0,00	TR	13.499.078,32
01030	PROGRAMM 3 - Wirtschafts- und Finanzver-, waltung, Programmierung, Verwaltungsamt								
01031	TITEL 1 - Laufende Ausgaben	RS	505.347,58	PR	231.028,19	R	-274.319,39	EP	0,00
		CP	922.253,28	PC	401.759,66	I	533.561,09	ECP	211.903,71
		CS	828.211,52	TP	632.787,85	FPV	176.788,48	TR	131.801,43

HAUSHALTSRECHNUNG
GEBARUNG DER AUSGABEN

AUFGABENBEREICH PROGRAMM TITEL	BEZEICHNUNG	Ausgabenrückstände zum 1/1/2016 (RS)		Zahlungen in der Rückständigkegarung (PR)		Neufestsetzung der Rückstände (R)		Ausgabenrückstände Vorhergehender Haushaltsjahre (EP=RS-PR+R)	
		Endgültige Kompetenz- veranschlagungen (CP)		Zahlungen in der Kompetenzgebarung (PC)		Zweckbindungen (II)		Ausgabenrückstände des Kompetenzjahres (EC=I - PC)	
		Endgültige Kassa- veranschlagungen (CS)		Gesamtbetrag der Zahlungen (TP = PR+PC)		Zweckgebundener Mehrjahresfonds (FPV)		Gesamtbetrag der zu übertragenden Ausgabenrückstände (TR=EP+EC)	
		RS	CP	PR	PC	R	I	EP	EC
01032	TITEL 2 - Investitionsausgaben			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	20.000,00	PC	8.116,66	I	8.116,66	EC	11.883,34
		CS	20.000,00	TP	8.116,66	FPV	0,00	TR	0,00
01030	Gesamtbetrag PROGRAMM 3 - Wirtschafts- und Finanzverwaltung, Programmierung, Verwaltungsamt	RS	505.347,58	PR	231.028,19	R	-274.319,39	EP	0,00
		CP	942.253,28	PC	409.876,32	I	541.677,75	EC	131.801,43
		CS	848.211,52	TP	640.904,51	FPV	176.788,48	TR	131.801,43
01080	PROGRAMM 8 -Statistik und Informations- systeme								
01081	TITEL 1 - Laufende Ausgaben	RS	22.465,75	PR	6.219,93	R	-15.153,92	EP	1.091,90
		CP	80.000,00	PC	57.990,58	I	64.198,59	EC	6.208,01
		CS	100.000,00	TP	64.210,51	FPV	0,00	TR	7.299,91
01082	TITEL 2 - Investitionsausgaben	RS	298.334,92	PR	285.774,02	R	-1.641,90	EP	10.919,00
		CP	140.000,00	PC	102.977,14	I	113.204,80	EC	10.227,66
		CS	440.000,00	TP	388.751,16	FPV	0,00	TR	21.146,66
01080	Gesamtbetrag PROGRAMM 8 - Statistik und Informationssysteme	RS	320.800,67	PR	291.993,95	R	-16.795,82	EP	12.010,90
		CP	220.000,00	PC	160.967,72	I	177.403,39	EC	16.435,67
		CS	540.000,00	TP	452.961,67	FPV	0,00	TR	28.446,57
01100	PROGRAMM 10 – Humane Ressourcen								

HAUSHALTSRECHNUNG
GEBARUNG DER AUSGABEN

AUFGABENBEREICH PROGRAMM TITEL	BEZEICHNUNG					Ausgabenrückstände zum 1/1/2016 (RS)	Zahlungen in der Rückständigengebarung (PR)	Neufestsetzung der Rückstände (R)	Kompetenzeinsparungen (ECP=CP - I - FPV)	Ausgabenrückstände Vorhergehender Haushaltsjahre (EP=RS-PR+R)
						Endgültige Kompetenz- veranschlagungen (CP)	Zahlungen in der Kompetenzgebarung (PC)	Zweckbindungen (II)		Ausgabenrückstände des Kompetenzjahres (EC=I - PC)
						Endgültige Kassa- veranschlagungen (CS)	Gesamtbetrag der Zahlungen (TP = PR+PC)	Zweckgebundener Mehrjahresfonds (FPV)		Gesamtbetrag der zu übertragenden Ausgabenrückstände (TR=EP+EC)
01101	TITEL 1 - Laufende Ausgaben	RS	158.867,05	PR	8.680,00	R	-150.187,05	EP	0,00	
		CP	2.697.327,26	PC	2.067.994,49	I	2.120.010,41	ECP	577.316,85	52.015,92
		CS	2.600.000,00	TP	2.076.674,49	FPV	0,00	TR		52.015,92
01100	Gesamtbetrag PROGRAMM 10 – Humane Ressourcen	RS	158.867,05	PR	8.680,00	R	-150.187,05	EP	0,00	
		CP	2.697.327,26	PC	2.067.994,49	I	2.120.010,41	ECP	577.316,85	52.015,92
		CS	2.600.000,00	TP	2.076.674,49	FPV	0,00	TR		52.015,92
01110	PROGRAMM 11 – Sonstige allgemeine Dienste									
01111	TITEL 1 - Laufende Ausgaben	RS	2.771,70	PR	2.105,85	R	-665,85	EP	0,00	
		CP	10.000,00	PC	1.710,72	I	3.366,37	ECP	6.633,63	1.655,65
		CS	10.000,00	TP	3.816,57	FPV	0,00	TR		1.655,65
01110	Gesamtbetrag PROGRAMM 11 – Sonstige allgemeine Dienste	RS	2.771,70	PR	2.105,85	R	-665,85	EP	0,00	
		CP	10.000,00	PC	1.710,72	I	3.366,37	ECP	6.633,63	1.655,65
		CS	10.000,00	TP	3.816,57	FPV	0,00	TR		1.655,65
01000	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 01 – Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste	RS	27.840.325,72	PR	15.485.794,49	R	-455.013,51	EP	11.899.517,72	
		CP	23.796.580,54	PC	20.517.360,96	I	22.330.841,13	ECP	1.288.950,93	1.813.480,17
		CS	37.256.259,40	TP	36.003.155,45	FPV	176.788,48	TR		13.712.997,89

HAUSHALTSRECHNUNG
GEBARUNG DER AUSGABEN

AUFGABENBEREICH PROGRAMM TITEL	BEZEICHNUNG	Ausgabenrückstände zum 1/1/2016 (RS)	Zahlungen in der Rückständigegebarung (PR)	Neufestsetzung der Rückstände (R)	Kompetenzeinsparungen (ECP=CP - I – FPV)	Ausgabenrückstände Vorhergehender Haushaltsjahre (EP=RS-PR+R)					
		Endgültige Kompetenz- veranschlagungen (CP)	Zahlungen in der Kompetenzgebarung (PC)	Zweckbindungen (II)		Ausgabenrückstände des Kompetenzjahres (EC=I - PC)					
		Endgültige Kassa- veranschlagungen (CS)	Gesamtbetrag der Zahlungen (TP = PR+PC)	Zweckgebundener Mehrjahresfonds (FPV)		Gesamtbetrag der zu übertragenden Ausgabenrückstände (TR=EP+EC)					
20	AUFGABENBEREICH 20 – Fonds und Rückstellungen										
20010	PROGRAMM 1 - Reservefonds										
20011	TITEL 1 - Laufende Ausgaben	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00		
		CP	255.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	255.000,00	EC	0,00
		CS	3.119.000,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00		
20010	Gesamtbetrag PROGRAMM 1 - Reservefonds	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00		
		CP	255.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	255.000,00	EC	0,00
		CS	3.119.000,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00		
20000	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 20 - Fonds und Rückstellungen	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00		
		CP	255.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	255.000,00	EC	0,00
		CS	3.119.000,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00		

HAUSHALTSRECHNUNG
GEBARUNG DER AUSGABEN

AUFGABENBEREICH PROGRAMM TITEL	BEZEICHNUNG	Ausgabenrückstände zum 1/1/2016 (RS)	Zahlungen in der Rückständegebarung (PR)	Neufestsetzung der Rückstände (R)	Kompetenzeinsparungen (ECP=CP - I - FPV)	Ausgabenrückstände Vorhergehender Haushaltsjahre (EP=RS-PR+R)
		Endgültige Kompetenz- veranschlagungen (CP)	Zahlungen in der Kompetenzgebarung (PC)	Zweckbindungen (II)		Ausgabenrückstände des Kompetenzjahres (EC=I - PC)
		Endgültige Kassa- veranschlagungen (CS)	Gesamtbetrag der Zahlungen (TP = PR+PC)	Zweckgebundener Mehrjahresfonds (FPV)		Gesamtbetrag der zu übertragenden Ausgabenrückstände (TR=EP+EC)
60	AUFGABENBEREICH 60 - Finanzvorschüsse					
60010	PROGRAMM 1 Rückerstattung von Schatz- meistervorschüssen					
60015	TITEL 5 – Abschluss der vom Schatz- meister/Kassainstitut enthaltenen Vorschüsse	RS	0,00 PR	0,00 R	0,00	EP
		CP	0,00 PC	0,00 I	0,00 ECP	EC
		CS	0,00 TP	0,00 FPV	0,00	TR
60010	Gesamtbetrag PROGRAMM 1 - Rückerstat- tung von Schatzmeistervorschüssen	RS	0,00 PR	0,00 R	0,00	EP
		CP	0,00 PC	0,00 I	0,00 ECP	EC
		CS	0,00 TP	0,00 FPV	0,00	TR
60000	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 60 - Finanzvorschüsse	RS	0,00 PR	0,00 R	0,00	EP
		CP	0,00 PC	0,00 I	0,00 ECP	EC
		CS	0,00 TP	0,00 FPV	0,00	TR

HAUSHALTSRECHNUNG
GEBARUNG DER AUSGABEN

AUFGABENBEREICH PROGRAMM TITEL	BEZEICHNUNG	Ausgabenrückstände zum 1/1/2016 (RS)	Zahlungen in der Rückständegebarung (PR)	Neufestsetzung der Rückstände (R)	Ausgabenrückstände Vorhergehender Haushaltsjahre (EP=RS- PR+R)
		Endgültige Kompetenz- veranschlagungen (CP)	Zahlungen in der Kompetenzgebarung (PC)	Zweckbindungen (I)	
		Endgültige Kassa- veranschlagungen (CS)	Gesamtbetrag der Zahlungen (TP = PR+PC)	Zweckgebundener Mehrjahresfonds (FPV)	
99	AUFGABENBEREICH 99 – Dienste im Auftrag Dritter				
99010	PROGRAMM 1 - Dienste für Dritte-Durchlauf- posten				
99017	TITEL 7 – Dienste für Dritte- Durchlaufposten	RS 593.190,48 PR 564.809,13 R -27.226,35 EP 1.155,00	CP 9.000.000,00 PC 8.290.117,07 I 8.406.285,09 ECP 116.168,02	CS 9.580.000,00 TP 8.854.926,20 FPV 0,00 TR 117.323,02	
99010	Gesamtbetrag PROGRAMM 1 – Dienste für Dritte Durchlaufposten	RS 593.190,48 PR 564.809,13 R -27.226,35 EP 1.155,00	CP 9.000.000,00 PC 8.290.117,07 I 8.406.285,09 ECP 116.168,02	CS 9.580.000,00 TP 8.854.926,20 FPV 0,00 TR 117.323,02	
99000	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 99 - Dienste im Auftrag Dritter	RS 593.190,48 PR 564.809,13 R -27.226,35 EP 1.155,00	CP 9.000.000,00 PC 8.290.117,07 I 8.406.285,09 ECP 116.168,02	CS 9.580.000,00 TP 8.854.926,20 FPV 0,00 TR 117.323,02	
	Gesamtbetrag Aufgabenbereich	RS 28.433.516,20 PR 16.050.603,62 R -482.239,86 EP 11.900.672,72	CP 33.051.580,54 PC 28.807.478,03 I 30.737.126,22 ECP 1.929.648,19	CS 49.955.259,40 TP 44.858.081,65 FPV 176.788,48 TR 13.830.320,91	
	Gesamtbetrag der Ausgaben	RS 28.433.516,20 PR 16.050.603,62 R -482.239,86 EP 11.900.672,72	CP 33.051.580,54 PC 28.807.478,03 I 30.737.126,22 ECP 1.929.648,19	CS 49.955.259,40 TP 44.858.081,65 FPV 176.788,48 TR 13.830.320,91	

ANLAGE 8

ALLGEMEINE ZUSAMMENFASSUNG DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHEN

HAUSHALTSRECHNUNG
ALLGEMEINE ZUSAMMENFASSUNG DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHEN

AUFGABEN- BEREICH	BEZEICHNUNG	Ausgabenrückstände zum 1/1/2016 (RS)	Zahlungen in der Rückständegebarung (PR)	Neufestsetzung der Rückstände (R)	Ausgabenrückstände vorhergehender Jahre (EP=RS-PR+R)				
		Endgültige Kompetenz- veranschlagungen (CP)	Zahlungen in der Kompetenzgebarung (PC)	Zweckbindungen (I)	Ausgabenrückstände des Kompetenzjahres (EC=I - PC)				
		Endgültige Kassa- veranschlagungen (CS)	Gesamtbetrag der Zahlungen (TP = PR+PC)	zweckgebundener Mehrjahresfonds (FPV)	Gesamtbetrag der zu über- tragenden Ausgabenrückstände (TR=EP+EC)				
Verwaltungsfehlbetrag									
01	AUFGABENBEREICH 01 – Institutionelle Allge- mein- und Verwaltungsdienste	RS	27.840.325,72	PR	15.485.794,49	R	-455.013,51	EP	11.899.517,72
		CP	23.796.580,54	PC	20.517.360,96	I	22.330.841,13	ECP	1.288.950,93
		CS	37.256.259,40	TP	36.003.155,45	FPV	176.788,48	TR	13.712.997,89
20	AUFGABENBEREICH 20 – Fonds und Rück- stellungen	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	255.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	255.000,00
		CS	3.119.000,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00
60	AUFGABENBEREICH 60 - Finanzvorsüsse	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00
99	AUFGABENBEREICH 99 – Dienste im Auftrag Dritter	RS	593.190,48	PR	564.809,13	R	-27.226,35	EP	1.155,00
		CP	9.000.000,00	PC	8.290.117,07	I	8.406.285,09	ECP	593.714,91
		CS	9.580.000,00	TP	8.854.926,20	FPV	0,00	TR	117.323,02
Gesamtbetrag Aufgabenbereiche		RS	28.433.516,20	PR	16.050.603,62	R	-482.239,86	EP	11.900.672,72
		CP	33.051.580,54	PC	28.807.478,03	I	30.737.126,22	ECP	2.137.665,84
		CS	49.955.259,40	TP	44.858.081,65	FPV	176.788,48	TR	13.830.320,91
Gesamtbetrag der Ausgaben		RS	28.433.516,20	PR	16.050.603,62	R	-482.239,86	EP	11.900.672,72
		CP	33.051.580,54	PC	28.807.478,03	I	30.737.126,22	ECP	2.137.665,84
		CS	49.955.259,40	TP	44.858.081,65	FPV	176.788,48	TR	13.830.320,91

ANLAGE 9

ZUSAMMENFASSUNG DER AUSGABEN

HAUSHALTSRECHNUNG
ZUSAMMENFASSUNG DER AUSGABEN

TITEL	BEZEICHNUNG	Ausgabenrückstände zum 1/1/2016 (RS)	Zahlungen in der Rückständigebearung (PR)	Neufestsetzung der Rückstände (R)	Ausgabenrückstände vorhergehender Jahre (EP=RS-PR+R)				
		Endgültige Kompetenzveranschlagungen (CP)	Zahlungen in der Kompetenzgebarung (PC)	Zweckbindungen (I)	Ausgabenrückstände des Kompetenzjahres (EC=I - PC)				
		Endgültige Kassaveranschlagungen (CS)	Gesamtbetrag der Zahlungen (TP = PR+PC)	Zweckgebundener Mehrjahresfonds (FPV)	Gesamtbetrag der zu übertragenden Ausgabenrückstände (TR=EP+EC)				
Verwaltungsfehlbetrag									
1	TITEL 1 – Laufende Ausgaben	RS	27.541.990,80	PR	15.200.020,47	R	-453.371,61	EP	11.888.598,72
		CP	23.891.580,54	PC	20.406.267,16	I	22.209.519,67	ECP	1.803.252,51
		CS	39.915.259,40	TP	35.606.287,63	FPV	176.788,48		TR
2	TITEL 2 - Investitionsausgaben	RS	298.334,92	PR	285.774,02	R	-1.641,90	EP	10.919,00
		CP	160.000,00	PC	111.093,80	I	121.321,46	ECP	10.227,66
		CS	460.000,00	TP	396.867,82	FPV	0,00		TR
5	TITEL 5 – Abschluss der vom Schatzmeister/Kassainstitut erhaltenen Vorschüsse	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR
7	TITEL 7 – Ausgaben für Dritte und Durchlaufposten	RS	593.190,48	PR	564.809,13	R	-27.226,35	EP	1.155,00
		CP	9.000.000,00	PC	8.290.117,07	I	8.406.285,09	ECP	116.168,02
		CS	9.580.000,00	TP	8.854.926,20	FPV	0,00		TR
Summe der Ausgaben									
		RS	28.433.516,20	PR	16.050.603,62	R	-482.239,86	EP	11.900.672,72
		CP	33.051.580,54	PC	28.807.478,03	I	30.737.126,22	ECP	1.929.648,19
		CS	49.955.259,40	TP	44.858.081,65	FPV	176.788,48	TR	13.830.320,91
Gesamtbeitrag der Ausgaben									
		RS	28.433.516,20	PR	16.050.603,62	R	-482.239,86	EP	11.900.672,72
		CP	33.051.580,54	PC	28.807.478,03	I	30.737.126,22	ECP	1.929.648,19
		CS	49.955.259,40	TP	44.858.081,65	FPV	176.788,48	TR	13.830.320,91

ANLAGE 10

**IM JAHR 2016 UND IN VORHERGEHENDEN
HAUSHALTSJAHREN ÜBERNOMMENE
VERPFLICHTUNGEN, DIE DEM HAUSHALTSJAHR
2017 UND NACHFOLGENDEN
HAUSHALTSJAHREN ANGELASTET WERDEN**

IM JAHR 2016 UND IN VORHERGEHENDEN HAUSHALTSJAHREN ÜBERNOMMENE VERPFLICHTUNGEN
DIE DEM HAUSHALTSJAHR 2017 UND NACHFOLGENDEN HAUSHALTSJAHREN ANGELASTET WERDEN

TITEL UND GRUPPIERUNGEN DER AUSGABEN		JAHR 2017		JAHR 2018		nachfolgende Jahre
		Kompetenz- veranschlagungen	Zweckbindungen	Kompetenzveran- schlagungen des Mehr- jahreshaushalts	Zweckbindungen	
TITEL 1 – Laufende Ausgaben						
101	Gruppierung 1 – Einkommen aus nichtselbstständiger Arbeit	2.315.000,00	0,00	2.315.000,00	0,00	0,00
102	Gruppierung 2 – Steuern und Abgaben zu Lasten der Körperschaft	1.519.000,00	0,00	1.517.000,00	0,00	0,00
103	Gruppierung 3 – Erwerb von Gütern und Dienstleistungen	11.572.788,48	189.885,20	11.395.000,00	4.654,14	1.421,08
104	Gruppierung 4 – Laufende Zuwendungen	7.905.000,00	0,00	8.200.000,00	0,00	0,00
107	Gruppierung 7 - Passivzinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109	Gruppierung 9 – Rückerstattungen und Berichtigungsposten der Einnahmen	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
110	Gruppierung 10 – Sonstige laufende Ausgaben	230.000,00	0,00	228.000,00	0,00	0,00
100	Gesamtbetrag TITEL 1 - Laufende Ausgaben	23.591.788,48	189.885,20	23.705.000,00	4.654,14	1.421,08
TITEL 2 - Investitionsausgaben						
202	Gruppierung 2 – Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00
200	Gesamtbetrag TITEL 2 - Investitionsausgaben	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00
TITEL 5 - Abschluss der vom Schatzmeister/Kassainstitut erhaltenen Vorschüsse						
Gruppierung 1 – Abschluss der vom Schatzmeister/Kassainstitut erhaltenen Vorschüsse						
501		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
500	Gesamtbetrag TITEL 5 – Abschluss der vom Schatzmeister/Kassainstitut erhaltenen Vorschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITEL 7 – Ausgaben für Dritte und Durchlaufposten						
701	Gruppierung 1 – Ausgaben für Durchlaufposten	8.170.000,00	0,00	7.740.000,00	0,00	0,00
702	Gruppierung 2 – Ausgaben für Rechnung Dritter	750.000,00	0,00	750.000,00	0,00	0,00
700	Gesamtbetrag TITEL 7 – Ausgaben für Dritte und Durchlaufposten	8.920.000,00	0,00	8.490.000,00	0,00	0,00
Gesamtbetrag Zweckbindungen		32.581.788,48	189.885,20	32.265.000,00	4.654,14	1.421,08

ANLAGE 11

ZUSAMMENFASSUNG DER AUSGABEN NACH TITELN UND GRUPPIERUNGEN – ZWECKBINDUNGEN

ZUSAMMENFASSUNG DER AUSGABEN NACH TITELN UND GRUPPIERUNGEN
ZWECKBINDUNGEN

TITEL UND GRUPPIERUNGEN DER AUSGABEN		Gesamtbetrag	- davon nicht wiederkehrend
TITEL 1 – Laufende Ausgaben			
101	Gruppierung 1 – Einkommen aus nicht selbständiger Arbeit	1.924.317,49	0,00
102	Gruppierung 2 – Steuern und Abgaben zu Lasten der Körperschaft	1.270.597,14	0,00
103	Gruppierung 3 – Erwerb von Gütern und Dienstleistungen	11.357.335,74	0,00
104	Gruppierung 4 – laufende Zuwendungen	7.600.842,89	105.000,00
107	Gruppierung 7 - Passivzinsen	0,00	0,00
109	Gruppierung 9 – Rückerstattungen und Berichtigungsposten der Einnahmen	50.000,00	0,00
110	Gruppierung 10 – Sonstige laufende Ausgaben	6.426,41	0,00
100	Gesamtbetrag TITEL 1 – Laufende Ausgaben	22.209.519,67	105.000,00
TITEL 2 - Investitionsausgaben			
202	Gruppierung 2 – Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf	121.321,46	121.321,46
200	Gesamtbetrag TITEL 2 - Investitionsausgaben	121.321,46	121.321,46
TITEL 5 – Abschluss der vom Schatzmeister/Kassainstitut erhaltenen Vorschüsse			
501	Gruppierung 1 – Abschluss der vom Schatzmeister/Kassainstitut erhaltene Vorschüsse	0,00	0,00
500	Gesamtbetrag TITEL 5 – Abschluss der vom Schatzmeister/Kassainstitut erhaltenen Vorschüsse	0,00	0,00
TITEL 7 – Ausgaben für Dritte und Durchlaufposten			
701	Gruppierung 1 – Ausgaben für Durchlaufposten	7.681.716,09	0,00
702	Gruppierung 2 – Ausgaben für Dritte	724.569,00	0,00
700	Gesamtbetrag TITEL 7 - Ausgaben für Dritte und Durchlaufposten	8.406.285,09	0,00
Gesamtbetrag der Zweckbindungen		30.737.126,22	226.321,46

ANLAGE 12

VERWENDUNG VON BEITRÄGEN UND ZUWENDUNGEN VON EUROPÄISCHEN UND INTERNATIONALEN EINRICHTUNGEN

HAUSHALTSRECHNUNG – GEBARUNG DER AUSGABEN
VERWENDUNG VON BEITRÄGEN UND ZUWENDUNGEN VON EUROPÄISCHEN UND INTERNATIONALEN
EINRICHTUNGEN

AUFGABENBEREICH PROGRAMM TITEL	BEZEICHNUNG	Ausgabenrückstände zum 1/1/2016 (RS)	Zahlungen in der Rückständegebarung (PR)	Neufestsetzung der Rückstände (R)		Ausgabenrückstände vorhergehender Jahres (EP=RS-PR+R)
		Endgültige Kompetenz- veranschlagungen (CP)	Zahlungen in der Kompetenzgebarung (PC)	Zweckbindungen (I)	Kompetenzeinsparungen (ECP=CP - I - FPV)	Ausgabenrückstände des Kompetenzjahres (EC=I - PC)
		Endgültige Kassa- veranschlagungen (CS)	Gesamtbetrag der Zahlungen (TP = PR+PC)	Zweckgebundener Mehrjahresfonds (FPV)		Gesamtbetrag der zu übertragenden Ausgabenrückstände (TR=EP+EC)

ANLAGE 13

AUFSTELLUNG DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHEN, PROGRAMMEN UND GRUPPIERUNGEN – LAUFENDE AUSGABEN – ZWECKBINDUNGEN

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

2016

	AUFGABENBEREICHE UND PROGRAMME \ GRUPPIERUNGEN	Einkommen aus nicht selbständiger Arbeit	Steuern und Abgaben zu Lasten der Körperschaft	Erwerb von Gütern und Dienstleistungen	laufende Zuwendungen	Passivzinsen	Sonstige Ausgaben für Kapitalerträge	Rückerstattung und Berichtigungs- posten der Einnahmen	Sonstige Ausgaben	Gesamtbetrag
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
01	AUFGABENBEREICH 01 – Institutionel- le Allgemein – und Verwaltungsdienste									
01	PROGRAMM 1 – Institutionelle Organe	0,00	1.145.546,54	10.741.993,78	7.600.842,89	0,00	0,00	0,00	0,00	19.488.383,21
03	PROGRAMM 3 – Wirtschafts- und Finanz- verwaltung, Programmierung und Ver- waltungsamt	0,00	5.000,00	522.134,68	0,00	0,00	0,00	0,00	6.426,41	533.561,09
08	PROGRAMM 8 – Statistik und Informa- tionssysteme	0,00	0,00	64.198,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.198,59
10	PROGRAMM 10 – Humane Ressourcen	1.924.317,49	119.198,58	26.494,34	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	2.120.010,41
11	PROGRAMM 11 – Sonstige allgemeine Dienste	0,00	852,02	2.514,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.366,37
	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 01 – Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste	1.924.317,49	1.270.597,14	11.357.335,74	7.600.842,89	0,00	0,00	50.000,00	6.426,41	22.209.519,67
20	AUFGABENBEREICH 20 – Fonds und Rückstellungen									
01	PROGRAMM 1 - Reservefonds	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 20 - Fonds und Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamtbetrag GRUPPIERUNGEN	1.924.317,49	1.270.597,14	11.357.335,74	7.600.842,89	0,00	0,00	50.000,00	6.426,41	22.209.519,67

ANLAGE 14

**AUFSTELLUNG DER AUSGABEN NACH
AUFGABENBEREICHEN, PROGRAMMEN UND
GRUPPIERUNGEN – LAUFENDE AUSGABEN –
ZAHLUNGEN IN DER KOMPETENZGEBARUNG**

AUFSTELLUNG DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHEN, PROGRAMMEN UND GRUPPIERUNGEN
LAUFENDE AUSGABEN – ZAHLUNGEN IN DER KOMPETENZGEBARUNG

2016

	AUFGABENBEREICHE UND PROGRAMME \ GRUPPIERUNGEN	Einkommen aus nicht selbständiger Arbeit	Steuern und Abgaben zu Lasten der Körperschaft	Erwerb von Gütern und Dienstleistungen	laufende Zuwendungen	Passivzinsen	Sonstige Ausgaben für Kapitalerträge	Rückerstattung und Berichtigungs- posten der Einnahmen	Sonstige Ausgaben	Gesamtbetrag
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
01	AUFGABENBEREICH 01 – Institutionel- le Allgemein – und Verwaltungsdienste									
01	PROGRAMM 1 – Institutionelle Organe	0,00	1.145.546,54	9.173.804,28	7.557.460,89	0,00	0,00	0,00	0,00	17.876.811,71
03	PROGRAMM 3 – Wirtschafts- und Finanz- Verwaltung, Programmierung und Ver- waltungsamt	0,00	4.519,68	390.813,57	0,00	0,00	0,00	0,00	6.426,41	401.759,66
08	PROGRAMM 8 – Statistik und Informa- tionssysteme	0,00	0,00	57.990,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.990,58
10	PROGRAMM 10 – Humane Ressourcen	1.917.275,18	119.198,58	26.494,34	0,00	0,00	0,00	5.026,39	0,00	2.067.994,49
11	PROGRAMM 11 – Sonstige allgemeine Dienste	0,00	852,02	858,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.710,72
	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 01 – Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste	1.917.275,18	1.270.116,82	9.649.961,47	7.557.460,89	0,00	0,00	5.026,39	6.426,41	20.406.267,16
20	AUFGABENBEREICH 20 – Fonds und Rückstellungen									
01	PROGRAMM 1 - Reservefonds	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 20 - Fonds und Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamtbetrag Gruppierungen	1.917.275,18	1.270.116,82	9.649.961,47	7.557.460,89	0,00	0,00	5.026,39	6.426,41	20.406.267,16

ANLAGE 15

**AUFSTELLUNG DER AUSGABEN NACH
AUFGABENBEREICHEN, PROGRAMMEN UND
GRUPPIERUNGEN – INVESTITIONSAUSGABEN –
ZAHLUNGEN IN DER RÜCKSTÄNDEGEBARUNG**

AUFSTELLUNG DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHEN, PROGRAMMEN UND GRUPPIERUNGEN
LAUFENDE AUSGABEN – ZAHLUNGEN IN DER RÜCKSTÄNDEGEBARUNG

2016

	AUFGABENBEREICHE UND PROGRAMME \ GRUPPIERUNGEN	Einkommen aus nicht selbständiger Arbeit	Steuern und Abgaben zu Lasten der Körperschaft	Erwerb von Gütern und Dienstleistungen	laufende Zuwendungen	Passivzinsen	Sonstige Ausgaben für Kapitalerträge	Rückerstattung und Berichtigungs- posten der Einnahmen	Sonstige Ausgaben	Gesamtbetrag
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
01	AUFGABENBEREICH 01 – Institutionel- le Allgemein – und Verwaltungsdienste									
01	PROGRAMM 1 – Institutionelle Organe	0,00	0,00	1.704.493,32	13.247.493,18	0,00	0,00	0,00	0,00	14.951.986,50
03	PROGRAMM 3 – Wirtschafts- und Finanz- Verwaltung, Programmierung und Ver- waltungsamt	0,00	0,00	231.028,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231.028,19
08	PROGRAMM 8 – Statistik und Informa- tionssysteme	0,00	0,00	6.219,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.219,93
10	PROGRAMM 10 – Humane Ressourcen	8.079,15	0,00	600,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.680,00
11	PROGRAMM 11 – Sonstige allgemeine Dienste	0,00	0,00	2.105,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.105,85
	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 01 – Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste	8.079,15	0,00	1.944.448,14	13.247.493,18	0,00	0,00	0,00	0,00	15.200.020,47
20	AUFGABENBEREICH 20 – Fonds und Rückstellungen									
01	PROGRAMM 1 - Reservefonds	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 20 - Fonds und Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamtbetrag Gruppierungen	8.079,15	0,00	1.944.448,14	13.247.493,18	0,00	0,00	0,00	0,00	15.200.020,47

ANLAGE 16

AUFSTELLUNG DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHEN, PROGRAMMEN UND GRUPPIERUNGEN – INVESTITIONSAUSGABEN – ZWECKBINDUNGEN

AUFSTELLUNG DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHEN, PROGRAMMEN UND GRUPPIERUNGEN
INVESTITIONSAUSGABEN UND AUSGABEN ZUR ERHÖHUNG DER FINANZANLAGEN KOMPETENZ-
VERANSCHLAGUNGEN - ZWECKBINDUNGEN

2016

AUFGABENBEREICHE UND PROGRAMME / GRUPPIERUNGEN	Investitions- abgaben zu Lasten der Körperschaft	Bruttoanlage- investitionen und Grundstücks- kauf	Investitions- beiträge	Andere Investitions- zuwendungen	Sonstige Investitions- ausgaben	GESAMT- BETRAG DER INVESTITIONS- AUSGABEN	Akquisitionen von Finanz- anlagen	Gewährung kurzfristiger Forderungen	Gewährung mittel- und langfristiger Forderungen	Sonstige Ausgaben zur Erhöhung der Finanzanlagen	GESAMTBETRAG DER AUSGABEN FÜR DIE ERHÖHUNG DER FINANZANLAGEN
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01 - AUFGABENBEREICH 01 – Institu- tionelle Allgemein- und Verwaltungs- dienste											
03 - PROGRAMM 3 – Wirtschafts- und Finanzverwaltung, Programmierung und Verwaltungsamt	0,00	8.116,66	0,00	0,00	0,00	8.116,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 - PROGRAMM 8 – Statistik und Informationssysteme	0,00	113.204,80	0,00	0,00	0,00	113.204,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 01 - Institutionelle Allgemein- und Verwal- tungsdienste	0,00	121.321,46	0,00	0,00	0,00	121.321,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtbetrag GRUPPIERUNGEN	0,00	121.321,46	0,00	0,00	0,00	121.321,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANLAGE 17

AUFSTELLUNG DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHEN, PROGRAMMEN UND GRUPPIERUNGEN – INVESTITIONSAUSGABEN – ZAHLUNGEN

AUFSTELLUNG DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHEN, PROGRAMMEN UND GRUPPIERUNGEN
INVESTITIONSAUSGABEN UND AUSGABEN ZUR ERHÖHUNG DER FINANZANLAGEN KOMPETENZ-
VERANSCHLAGUNGEN – ZAHLUNGEN IN DER KOMPETENZGEBARUNG

2016

AUFGABENBEREICHE UND PROGRAMME / GRUPPIERUNGEN	Investitions- abgaben zu Lasten der Körperschaft	Bruttoanlage- investitionen und Grundstück- ankauf	Investitions- beiträge	Andere Investitions- zuwendungen	Sonstige Investitions- ausgaben	GESAMT- BETRAG DER INVESTITIONS- AUSGABEN	Akquisitionen von Finanz- anlagen	Gewährung kurzfristiger Forderungen	Gewährung mittel- und langfristiger Forderungen	Sonstige Ausgaben zur Erhöhung der Finanzanlagen	GESAMTBETRAG DER AUSGABEN FÜR DIE ERHÖHUNG DER FINANZANLAGEN
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01 - AUFGABENBEREICH 01 – Institu- tionelle Allgemein- und Verwaltungs- dienste											
03 - PROGRAMM 3 – Wirtschafts- und Finanzverwaltung, Programmierung und Verwaltungsamt	0,00	8.116,66	0,00	0,00	0,00	8.116,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 - PROGRAMM 8 – Statistik und Informationssysteme	0,00	102.977,14	0,00	0,00	0,00	102.977,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 01 - Institutionelle Allgemein- und Verwal- tungsdienste	0,00	111.093,80	0,00	0,00	0,00	111.093,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtbetrag GRUPPIERUNGEN	0,00	111.093,80	0,00	0,00	0,00	111.093,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANLAGE 18

**AUFSTELLUNG DER AUSGABEN NACH
AUFGABENBEREICHEN, PROGRAMMEN UND
GRUPPIERUNGEN – INVESTITIONSAUSGABEN –
ZAHLUNGEN IN DER RÜCKSTÄNDEGEBARUNG**

AUFSTELLUNG DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHEN, PROGRAMMEN UND GRUPPIERUNGEN
INVESTITIONSAUSGABEN UND AUSGABEN ZUR ERHÖHUNG DER FINANZTÄTIGKEIT KOMPETENZ -
VERANSCHLAGUNGEN – ZAHLUNGEN IN DER RÜCKSTÄNDEGEBARUNG

2016

AUFGABENBEREICHE UND PROGRAMME / GRUPPIERUNGEN	Investitions- abgaben zu Lasten der Körperschaft	Bruttoanlage- investitionen und Grundstücks- kauf	Investitions- beiträge	Andere Investitions- zuwendungen	Sonstige Investitions- ausgaben	GESAMT- BETRAG DER INVESTITIONS- AUSGABEN	Akquisitionen von Finanz- anlagen	Gewährung kurzfristiger Forderungen	Gewährung mittel- und langfristiger Forderungen	Sonstige Ausgaben zur Erhöhung der Finanzanlagen	GESAMTBETRAG DER AUSGABEN FÜR DIE ERHÖHUNG DER FINANZANLAGEN
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01 - AUFGABENBEREICH 01 – Institu- tionelle Allgemein- und Verwaltungs- dienste											
03 - PROGRAMM 3 – Wirtschafts- und Finanzverwaltung, Programmierung und Verwaltungsamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 - PROGRAMM 8 – Statistik und Informationssysteme	0,00	285.774,02	0,00	0,00	0,00	285.774,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 01 - Institutionelle Allgemein- und Verwal- tungsdienste	0,00	285.774,02	0,00	0,00	0,00	285.774,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtbetrag GRUPPIERUNGEN	0,00	285.774,02	0,00	0,00	0,00	285.774,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANLAGE 19

**AUFSTELLUNG DER AUSGABEN DES HAUSHALTS
NACH AUFGABENBEREICHEN, PROGRAMMEN
UND GRUPPIERUNGEN – AUSGABEN FÜR DIE
RÜCKZAHLUNG VON DARLEHEN –
ZWECKBINDUNGEN**

AUFSTELLUNG DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHEN, PROGRAMMEN UND GRUPPIERUNGEN
AUSGABEN AUFGRUND DER RÜCKZAHLUNG VON DARLEHEN - ZWECKBINDUNGEN

ANLAGE 20

**AUFSTELLUNG DER AUSGABEN NACH
AUFGABENBEREICHEN, PROGRAMMEN UND
GRUPPIERUNGEN – AUSGABEN FÜR DIENSTE IM
AUFTRAG DRITTER UND DURCHLAUFPOSTEN**

AUFSTELLUNG DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHEN, PROGRAMMEN UND GRUPPIERUNGEN
AUSGABEN FÜR DRITTE UND DURCHLAUFPOSTEN - ZWECKBINDUNGEN
2016

	AUFGABENBEREICHE UND PROGRAMME / GRUPPIERUNGEN	Ausgaben für Durchlaufposten	Ausgaben für Dritte	Gesamtbetrag
		701	702	700
99	AUFGABENBEREICH 99 – Dienste im Auftrag Dritter			
01	PROGRAMM 1 – Dienste für Dritte-Durchlaufposten	7.681.716,09	724.569,00	8.406.285,09
	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 99 - Dienste im Auftrag Dritter	7.681.716,09	724.569,00	8.406.285,09
	Gesamtbetrag Gruppierungen	7.681.716,09	724.569,00	8.406.285,09

ANLAGE 21

ÜBERSICHT DER VERANSCHLAGUNGEN UND ERGEBNISSE DER KOMPETENZ UND DER KASSA ENTSPRECHEND DER STRUKTUR DES FINANZKONTENPLANS

AUFSTELLUNG DER VERANSCHLAGUNGEN UND ERGEBNISSE DER KOMPETENZ UND DER KASSA
ENTSPRECHEND DER STRUKTUR DES FINANZKONTENPLANS

KODIERUNG DES FINANZKONTEN- PLANS	BEZEICHNUNG DES POSTENS DES FINANZKONTENPLANS	KOMPETENZ		KASSA	
		VERANSCHLAGUNGEN	ERGEBNISSE	VERANSCHLAGUNGEN	ERGEBNISSE
U1.00.00.00.000	Laufende Ausgaben	23.891.580,54	22.209.519,67	39.915.259,40	35.606.287,63
U1.01.00.00.000	Einkommen aus nicht selbstständiger Arbeit	2.457.327,26	1.924.317,49	2.355.000,00	1.925.354,33
U1.01.01.00.000	Bruttoentlohnungen	1.799.327,26	1.434.636,87	1.697.000,00	1.441.051,34
U1.01.01.01.000	Geldvergütungen	1.537.327,26	1.320.516,73	1.530.000,00	1.326.899,09
U1.01.01.02.000	Sonstige Personalkosten	262.000,00	114.120,14	167.000,00	114.152,25
U1.01.02.00.000	Sozialbeiträge zu Lasten der Körperschaft	658.000,00	489.680,62	658.000,00	484.302,99
U1.01.02.01.000	Effektive Sozialbeiträge zu Lasten der Körperschaft	496.000,00	432.333,11	496.000,00	428.223,50
U1.01.02.02.000	Unterstellte Sozialbeiträge	162.000,00	57.347,51	162.000,00	56.079,49
U1.02.00.00.000	Steuern und Abgaben zu Lasten der Körperschaft	1.519.000,00	1.270.597,14	1.519.000,00	1.270.116,82
U1.02.01.00.000	Steuern, Abgaben und gleichgestellte Einkünfte zu Lasten der Körperschaft	1.519.000,00	1.270.597,14	1.519.000,00	1.270.116,82
U1.02.01.01.000	Regionale Wertschöpfungssteuer (IRAP)	1.511.000,00	1.264.745,12	1.511.000,00	1.264.745,12
U1.02.01.02.000	Registersteuer und Stempelsteuer	3.000,00	852,02	3.000,00	852,02
U1.02.01.06.000	Abgabe und/oder Tarif für den Müllentsorgungsdienst	5.000,00	5.000,00	5.000,00	4.519,68
U1.03.00.00.000	Erwerb von Gütern und Dienstleistungen	11.718.464,80	11.357.335,74	11.949.211,52	11.594.409,61
U1.03.01.00.000	Erwerb von Gütern	46.000,00	22.686,66	57.000,00	22.620,50
U1.03.01.02.000	Sonstige Verbrauchsgüter	46.000,00	22.686,66	57.000,00	22.620,50
U1.03.02.00.000	Erwerb von Dienstleistungen	11.672.464,80	11.334.649,08	11.892.211,52	11.571.789,11
U1.03.02.01.000	Institutionelle Organe und Aufträge der Verwaltung	10.740.000,00	10.668.550,58	10.858.000,00	10.807.129,46
U1.03.02.02.000	Vertretung, Organisation von Events, Werbung und Service für Dienstreisen	120.000,00	74.240,19	130.000,00	72.565,98
U1.03.02.03.000	Einhebungsprovisionen	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.03.02.04.000	Erwerb von Dienstleistungen für Ausbildung und Einweisung des	10.000,00	2.057,65	10.000,00	2.267,39
U1.03.02.05.000	Körperschaftspersonals	45.000,00	25.946,61	52.610,57	33.893,85
U1.03.02.07.000	Versorgungen und Gebühren	102.000,00	93.492,38	122.000,00	98.506,30
U1.03.02.09.000	Gebrauch von Gütern Dritter	20.000,00	3.016,66	20.000,00	3.016,66
U1.03.02.10.000	Ordentliche Wartung und Reparaturen	117.464,80	43.791,69	73.211,52	15.983,01
U1.03.02.13.000	Beratungen	15.000,00	7.554,74	15.000,00	2.050,10
U1.03.02.16.000	Hilfsdienste für den Betrieb der Körperschaft	4.000,00	0,00	12.389,43	180,80
U1.03.02.17.000	Verwaltungsdienst	437.000,00	365.428,86	537.000,00	490.627,84
U1.03.02.19.000	Finanzdienste	40.000,00	31.187,17	40.000,00	26.185,17
U1.03.02.99.000	IT- und Telekommunikationsdienste	22.000,00	19.382,55	22.000,00	19.382,55
U1.04.00.00.000	Sonstige Dienste	7.705.000,00	7.600.842,89	20.913.047,88	20.804.954,07
U1.04.01.00.000	Laufende Zuwendungen	705.000,00	668.940,00	13.913.047,88	13.873.051,18
U1.04.01.02.000	Laufende Zuwendungen an öffentliche Verwaltungen	105.000,00	105.000,00	13.313.047,88	13.309.111,18
U1.04.01.04.000	Laufende Zuwendungen an interne Gremien und/oder örtliche Verwaltungseinheiten	600.000,00	563.940,00	600.000,00	563.940,00
U1.04.02.00.000	Laufende Zuwendungen an Familien	7.000.000,00	6.931.902,89	7.000.000,00	6.931.902,89

AUFSTELLUNG DER VERANSCHLAGUNGEN UND ERGEBNISSE DER KOMPETENZ UND DER KASSA
ENTSPRECHEND DER STRUKTUR DES FINANZKONTENPLANS

KODIERUNG DES FINANZKONTEN- PLANS	BEZEICHNUNG DES POSTENS DES FINANZKONTENPLANS	KOMPETENZ		KASSA	
		VERANSCHLAGUNGEN	ERGEBNISSE	VERANSCHLAGUNGEN	ERGEBNISSE
U1.04.02.01.000	Vorgemaßnahmen	7.000.000,00	6.931.902,89	7.000.000,00	6.931.902,89
U1.07.00.00.000	Passivzinsen	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.07.06.00.000	Andere Passivzinsen	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.07.06.04.000	Passivzinsen auf Schatzmeistervorschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.09.00.00.000	Rückerstattungen und Berichtigungsposten der Einnahmen	50.000,00	50.000,00	50.000,00	5.026,39
U1.09.01.00.000	Rückerstattungen wegen Personalkosten (Abordnungen, Freistellungen, Ausgliederungen, Vereinbarungen usw...)	50.000,00	50.000,00	50.000,00	5.026,39
U1.09.01.01.000	Rückerstattungen wegen Personalkosten (Abordnungen, Freistellungen, Ausgliederungen, Vereinbarungen usw...)	441.788,48	6.426,41	3.129.000,00	6.426,41
U1.10.00.00.000	Sonstige laufende Ausgaben	255.000,00	0,00	3.119.000,00	0,00
U1.10.01.00.000	Reservefonds und andere Rückstellungen	235.000,00	0,00	3.119.000,00	0,00
U1.10.01.01.000	Reservefonds	20.000,00	0,00	0,00	0,00
U1.10.01.99.000	Sonstige Fonds und Rückstellungen	176.788,48	0,00	0,00	0,00
U1.10.02.00.000	Zweckgebundener Mehrjahresfonds	176.788,48	0,00	0,00	0,00
U1.10.02.01.000	Zweckgebundener Mehrjahresfonds	10.000,00	6.426,41	10.000,00	6.426,41
U1.10.04.00.000	Versicherungsprämien	10.000,00	6.426,41	10.000,00	6.426,41
U1.10.04.01.000	Versicherungsprämien gegen Schäden	10.000,00	6.426,41	10.000,00	6.426,41
U2.00.00.00.000	Investitionsausgaben	160.000,00	121.321,46	460.000,00	396.867,82
U2.02.00.00.000	Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf	160.000,00	121.321,46	460.000,00	396.867,82
U2.02.01.00.000	Materielle Güter	80.000,00	48.487,46	380.000,00	324.033,82
U2.02.01.03.000	Möbel und Ausstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.01.06.000	Büromaschinen	20.000,00	8.116,66	20.000,00	8.116,66
U2.02.01.07.000	Hardware	60.000,00	40.370,80	360.000,00	315.917,16
U2.02.02.00.000	Grundstücke und nichtproduzierte materielle Güter	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.02.02.000	Nichtproduziertes Naturvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.03.00.000	Immaterielle Güter	80.000,00	72.834,00	80.000,00	72.834,00
U2.02.03.02.000	Software	80.000,00	72.834,00	80.000,00	72.834,00
U5.00.00.00.000	Abschluss der vom Schatzmeister-/Kassainstitut erhaltenen Vorschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
U7.00.00.00.000	Ausgaben für Dritte und Durchlaufposten	9.000.000,00	8.406.285,09	9.580.000,00	8.854.926,20
U7.01.00.00.000	Ausgaben für Durchlaufposten	8.245.000,00	7.681.716,09	8.765.000,00	8.130.357,20
U7.01.01.00.000	Einzahlung sonstiger Rückbehalte	6.804.000,00	6.778.824,69	6.904.000,00	6.869.030,86
U7.01.01.02.000	Übertragung Split payment	119.000,00	98.702,06	219.000,00	188.908,23
U7.01.01.99.000	Einzahlung sonstiger n.a.b. Rückbehalte	6.685.000,00	6.680.122,63	6.685.000,00	6.680.122,63
U7.01.02.00.000	Einzahlungen von Abgaben auf Einkommen auf nicht selbstständiger Arbeit	677.000,00	620.039,93	681.000,00	620.778,15
U7.01.02.01.000	Einzahlung von Staatsabgaben auf Einkommen aus nicht selbstständiger Arbeit	487.000,00	443.754,82	491.000,00	450.293,06
U7.01.02.02.000	Einzahlung von Fürsorge- und Sozialabzügen auf Einkommen aus nicht selbstständiger Arbeit im Auftrag Dritter	170.000,00	158.066,20	170.000,00	152.266,18
U7.01.02.99.000	Sonstige Einzahlungen von Abzügen bei unselbstständigem Personal im Auftrag Dritter	20.000,00	18.218,91	20.000,00	18.218,91

AUFSTELLUNG DER VERANSCHLAGUNGEN UND ERGEBNISSE DER KOMPETENZ UND DER KASSA
ENTSPRECHEND DER STRUKTUR DES FINANZKONTENPLANS

KODIERUNG DES FINANZKONTEN- PLANS	BEZEICHNUNG DES POSTENS DES FINANZKONTENPLANS	KOMPETENZ		KASSA	
		VERANSCHLAGUNGEN	ERGEBNISSE	VERANSCHLAGUNGEN	ERGEBNISSE
U7.01.03.00.000	Einzahlungen von Abgaben auf selbständiger Arbeit	30.000,00	8.592,69	30.000,00	8.592,69
U7.01.03.01.000	Einzahlung von Staatsabgaben auf Einkommen aus selbständiger Arbeit, eingehoben im Auftrag Dritter	30.000,00	8.592,69	30.000,00	8.592,69
U7.01.03.02.000	Einzahlung von Fürsorge- und Sozialabzügen auf Einkommen aus selbständiger Arbeit, eingehoben im Auftrag Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
U7.01.99.00.000	Andere Ausgaben für Durchlaufposten	734.000,00	274.258,78	1.150.000,00	631.955,50
U7.01.99.03.000	Einrichtung von Ökonomsfonds und Firmenkarten	13.000,00	10.000,00	13.000,00	10.000,00
U7.01.99.99.000	Sonstige Abgänge für n.a.b. Durchlaufposten	721.000,00	264.258,78	1.137.000,00	621.955,50
U7.02.00.00.000	Ausgaben für Dritte	755.000,00	724.569,00	815.000,00	724.569,00
U7.02.02.00.000	Zuwendungen im Auftrag Dritter an öffentliche Verwaltungen	730.000,00	724.416,00	790.000,00	724.416,00
U7.02.02.03.000	Zuwendungen im Auftrag Dritter an Fürsorgeinstitute	730.000,00	724.416,00	790.000,00	724.416,00
U7.02.04.00.000	Einlagen von/bei Dritten	25.000,00	153,00	25.000,00	153,00
U7.02.04.02.000	Rückerstattung von Kautions- oder Vertragshinterlegungen Dritter	25.000,00	153,00	25.000,00	153,00
U0.00.00.00.000	Gesamtbetrag Ausgaben	33.051.580,54	30.737.126,22	49.955.259,40	44.858.081,65

ANLAGE 22

ZUSAMMENSETZUNG DES ZWECKGEBUNDENEN MEHRJAHRESFONDS NACH AUFGABENBEREICHEN UND PROGRAMMEN

ANLAGE 23

ALLGEMEINE ZUSAMMENFASSENDE ÜBERSICHT

ALLGEMEINE ZUSAMMENFASSENDE ÜBERSICHT

EINNAHMEN	FESTSTELLUNGEN	EINHEBUNGEN	AUSGABEN	ZWECK-BINDUNGENI	ZÄHLUNGEN
Kassafonds zu Beginn des Haushaltsjahres		4.162.047,88			
Verwendung des Verwaltungsüberschusses	0,00	0,00	Verwaltungsfehlbetrag	0,00	
Zweckgebundener Mehrjahresfonds der laufenden Ausgaben	336.580,54				
Zweckgebundener Mehrjahresfonds der Investitionsausgaben	0,00	0,00			
TITEL 1 – Laufende Einnahmen aus Abgaben, Beiträgen und Ausgleichen	0,00	0,00	TITEL 1 – Laufende Ausgaben	22.209.519,67	35.606.287,63
TITEL 2 – Laufende Zuwendungen	0,00	0,00	Zweckgebundener Mehrjahresfonds der laufenden Ausgaben	176.788,48	
TITEL 3 – Außersteuerliche Einnahmen	282.767,95	313.961,01	TITEL 2 - Investitionsausgaben	121.321,46	396.867,82
TITEL 4 - Investitionseinnahmen	0,00	0,00			
TITEL 5 – Einnahmen aus dem Abbau von Finanzanlagen	23.353.392,11	36.423.024,00	ZWECKGEBUNDENER Mehrjahresfonds der Investitionsausgaben	0,00	
			TITEL 3 – Ausgaben zur Erhöhung der Finanzanlagen	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	23.636.160,06	36.736.985,01	Gesamtbeitrag der Einnahmen.....	22.507.629,61	36.003.155,45
TITEL 6 - Verbindlichkeiten	0,00	0,00	TITEL 4 – Rückzahlung von Darlehen	0,00	0,00
TITEL 7 – Vorschüsse seitens des Schatzmeisters/Kassainstituts	0,00	0,00	TITEL 5 – Abschluss Schatzmeistervorschüsse	0,00	0,00
TITEL 9 – Einnahmen für Dritte und Durchlaufposten	8.406.285,09	8.736.537,85	TITEL 7 – Ausgaben für Dritte und Durchlaufposten	8.406.285,09	8.854.926,20
Gesamtbeitrag der Einnahmen des Haushaltsjahres	32.042.445,15	45.473.522,86	Gesamtbeitrag der Ausgaben des Haushaltsjahres	30.913.914,70	44.858.081,65
GESAMTBETRAG EINNÄHMEN	32.379.025,69	49.635.570,74	GESAMTBETRAG DER AUSGABEN	30.913.914,70	44.858.081,65
FEHLBETRAG DES HAUSHALTSJAHRES	0,00		KOMPETENZÜBERSCHUSS/KASSAFONDS	1.465.110,99	4.777.489,09
GESAMTBETRAG AUSGLEICH	32.379.025,69	49.635.570,74	GESAMTBETRAG AUSGLEICH	32.379.025,69	49.635.570,74

ANLAGE 24

ÜBERPRÜFUNG DER AUSGEGLICHENHEIT

ÜBERPRÜFUNG DER AUSGEGLICHENHEIT

WIRTSCHAFTLICH-FINANZIELLER AUSGLEICH			KOMPETENZ
Kassafonds zu Beginn des Haushaltsjahres		4.162.047,88	
A) Zweckgebundener Mehrjahresfonds für laufende Ausgaben (der Einnahmen)	(+)	336.580,54	
AA) Ausgleich des Verwaltungsfehlbetrages des vorhergehenden Haushaltsjahres	(-)	0,00	
B) Einnahmen Titel 1.00 - 2.00 - 3.00 davon für vorzeitige Tilgung von Anleihen	(+)	282.767,95	
C) Einnahmen Titel 4.02.06 – Investitionsbeiträge veranschlagt zur Tilgung von Anleihen an die öffentlichen Verwaltungen	(+)	0,00	
D) Ausgaben Titel 1.00 – Laufende Ausgaben	(-)	22.209.519,67	
DD) Zweckgebundener Mehrjahresfonds für laufende Ausgaben (der Ausgaben)	(-)	176.788,48	
E) Ausgaben Titel 2.04 – Sonstige Investitionszuwendungen	(-)		
F) Ausgaben Titel 4.00 – Anteile des verw. Kapitals der Darlehen und Obligationsanleihen davon für vorzeitige Tilgung von Anleihen	(-)	0,00	
G) Endsumme (G=A-AA+B+C-D-DD-E-F)		-21.766.959,66	
ANDERE, AUSNAHMSWEISE VON GESETZESBESTIMMUNGEN VORGESEHENE POSTEN, DIE SICH AUF DEN AUSGLEICH AUSWIRKEN			
H) Verwendung des Verwaltungsüberschusses für laufende Ausgaben davon für vorzeitige Tilgung von Anleihen	(+)	0,00	
I) Einnahmen von Kapitalanteilen für laufende Ausgaben gemäß entsprechender Gesetzesbestimmungen davon für vorzeitige Tilgung von Anleihen	(+)	0,00	
L) Einnahmen des laufenden Teils für Investitionsausgaben gemäß entsprechender Gesetzesbestimmungen	(-)	0,00	
M) Einnahmen durch Aufnahme von Anleihen für vorzeitige Tilgung von Anleihen	(+)	0,00	
AUSGLEICH DER LAUFENDEN AUSGABEN		O=G+H+I-L+M	-21.766.959,66

ÜBERPRÜFUNG DER AUSGLEICHHEIT

P) Verwendung des Verwaltungsüberschusses für Investitionsausgaben	(+)		0,00
Q) Zweckgebundener Mehrjahresfonds für laufende Ausgaben (der Einnahmen)	(+)		0,00
R) Einnahmen Titel 4.00-5.00-6.00	(+)		23.353.392,11
C) Einnahmen Titel 4.02.06 – Investitionsbeiträge veranschlagt zur Tilgung von Anleihen an die öffentlichen Verwaltungen	(-)		
I) Einnahmen von Kapitalanteilen für laufende Ausgaben gemäß entsprechender Gesetzesbestimmungen	(-)		0,00
S1) Einnahmen Titel 5.02 Einhebung kurzfristiger Forderungen	(-)		96.946,00
S2) Einnahmen Titel 5.03 Einhebung mittel-/langfristiger Forderungen	(-)		
T) Einnahmen Titel 5.04 betreffend Sonstige Einnahmen aus dem Abbau von Finanzanlagen	(-)		23.256.446,11
L) Einnahmen des laufenden Teils für Investitionsausgaben gemäß entsprechender Gesetzesbestimmungen	(+)		0,00
U) Ausgaben Titel 2.00 - Investitionsausgaben	(-)		121.321,46
UU) Zweckgebundener Mehrjahresfonds des Kapitalanteils (der Ausgaben)	(-)		0,00
V) Ausgaben Titel 3.01 für Akquisitionen von Finanzanlagen	(+)		
E) Ausgaben Titel 2.04 – Sonstige Investitionszuwendungen			
KAPITALAUSGLEICH		Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-U-UU-V+E	-121.321,46
S1) Einnahmen Titel 5.02 Einhebung kurzfristiger Forderungen	(+)		96.946,00
2S) Einnahmen Titel 5.03 Einhebung mittel- /langfristiger Forderungen	(+)		
T) Einnahmen Titel 5.04 betreffend sonstige Einnahmen aus dem Abbau von Finanzanlagen	(+)		23.256.446,11
X1) Ausgaben Titel 3.02 Gewährung kurzfristiger Forderungen	(-)		
X2) Ausgaben Titel 3.03 Gewährung mittel/lanfristiger Forderungen	(-)		
Y) Ausgaben Titel 3.04 Sonstige Ausgaben zur Erhöhung der Finanzanlagen	(-)		
ENDAUSGLEICH		W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y	1.465.110,99

ANLAGE 25

AUFSTELLUNG BETREFFEND DAS VERWALTUNGSERGEBNIS

AUFSTELLUNG BETREFFEND DAS VERWALTUNGSERGEBNIS

	GEBARUNG		
	RÜCKSTELLUNGEN	COMPETENZA	GESAMTBETRAG
Kassafonds zum 1. Januar			4.162.047,88
EINHEBUNGEN	(+)	31.837.510,42	45.473.522,86
ZÄHLUNGEN	(-)	28.807.478,03	44.858.081,65
KASSASALDO ZUM 31. DEZEMBER	(=)		4.777.489,09
ZÄHLUNGEN aufgrund eines Zahlungsbefehls, die bis 31. Dezember nicht getätigt wurden	(-)		0,00
KASSAFOND ZUM 31. DEZEMBER	(=)		4.777.489,09
EINNAHMENRÜCKSTÄNDE	(+)	204.934,73	12.241.907,46
davon stammen von der Vereinnahmung von geschätzten Steuern			
AUSGABENRÜCKSTÄNDE	(-)	1.929.648,19	13.830.320,91
ZWECKGEBUNDENER MEHRJAHRESFONDS FÜR LAUFENDE AUSGABEN	(-)		176.788,48
ZWECKGEBUNDENER MEHRJAHRESFONDS FÜR INVESTITIONSAUSGABEN	(-)		0,00
VERWALTUNGSERGEBNIS ZUM 31. Dezember 2016 (A)	(=)		3.012.287,16

AUFSTELLUNG BETREFFEND DAS VERWALTUNGSERGEBNIS

Zusammensetzung des Verwaltungsergebnisses zum 31. Dezember 2016	
Zurückgelegter Teil	
Fonds für notleidende Forderungen zum 31/12/2016	0,00
Rückstellung für den Fonds für notleidende Forderungen	1.453.670,20
	1.453.670,20
Gesamtbetrag des zurückgelegten Teils (B)	
Zweckgebundener Teil	
Risikofonds für Gerichtskosten	500.000,00
	500.000,00
Gesamtbetrag des zweckgebundenen Teils (C)	
Für Investitionen bestimmter Teil	
Für Investitionen bestimmter Gesamtbetrag (D)	0,00
Gesamtbetrag des verfügbaren Teils (E=A-B-C-D)	
	1.058.616,96
Falls E negativ ist, wird der Betrag bei den Ausgaben des Haushaltsvoranschlages des nächsten Jahres eingetragen	

ANLAGE 26

RECHNUNGSLEGUNG DES SCHATZMEISTERS 2016 – GEBARUNG DER AUSGABEN

RECHNUNGSLEGUNG DES SCHATZMEISTERS

AUFGABENBEREICH, PROGRAMM, TITEL	BEZEICHNUNG	Ausgabenrückstände zum 1/1/2016			Einhebungen in der Rückständerrechnung (PR)		
		Endgültige Kompetenzveranschlagun- gen (CP)			Zahlungen in der Kompetenzgebarung (PC)		
		Endgültige Kassaveranschlagungen (CS)			Gesamtbetrag der Zahlungen (TP = PR+PC)		
01	AUFGABENBEREICH – Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste						
01010	PROGRAMM 1 – Institutionelle Organe						
01011	TITEL 1 – Laufende Ausgaben						
		RS	26.852.538,72	PR	14.951.986,50		
		CP	19.927.000,00	PC	17.876.811,71		
		CS	33.258.047,88	TP	32.828.798,21		
01010	Gesamtbetrag PROGRAMM 1 – Institutionelle Organe						
		RS	26.852.538,72	PR	14.951.986,50		
		CP	19.927.000,00	PC	17.876.811,71		
		CS	33.258.047,88	TP	32.828.798,21		
01030	PROGRAMM 3 – Wirtschafts- und Finanzverwaltung, Programmierung und Verwaltungsamt						
01031	TITEL 1 - Laufende Ausgaben						
		RS	505.347,58	PR	231.028,19		
		CP	922.253,28	PC	401.759,66		
		CS	828.211,52	TP	632.787,85		
01032	TITEL 2 - Investitionsausgaben						
		RS	0,00	PR	0,00		
		CP	20.000,00	PC	8.116,66		
		CS	20.000,00	TP	8.116,66		

RECHNUNGSLEGUNG DES SCHATZMEISTERS

AUFGABENBEREICH, PROGRAMM, TITEL	BEZEICHNUNG	Ausgabenrückstände zum 1/1/2016			Einhebungen in der Rückständerrechnung (PR)		
		Endgültige Kompetenzveranschlagun- gen (CP)			Zahlungen in der Kompetenzgebarung (PC)		
		Endgültige Kassaveranschlagungen (CS)			Gesamtbetrag der Zahlungen (TP = PR+PC)		
		RS	CP	CS	PR	PC	TP
01030	Gesamtbetrag PROGRAMM 3 – Wirtschafts- und Finanzverwaltung, Programmierung und Verwaltungsamt	505.347,58	942.253,28	848.211,52	231.028,19	409.876,32	640.904,51
01080	PROGRAMM 8 – Statistik und Informationssysteme						
01081	TITEL 1 - Laufende Ausgaben	22.465,75	80.000,00	100.000,00	6.219,93	57.990,58	64.210,51
01082	TITEL 2 - Investitionsausgaben	298.334,92	140.000,00	440.000,00	285.774,02	102.977,14	388.751,16
01080	Gesamtbetrag PROGRAMM 8 – Statistik und Informationssysteme	320.800,67	220.000,00	540.000,00	291.993,95	160.967,72	452.961,67
01100	PROGRAMM 10 – Humane Ressourcen						
01101	TITEL 1 – Laufende Ausgaben	158.867,05	2.697.327,26	2.600.000,00	8.680,00	2.067.994,49	2.076.674,49

RECHNUNGSLEGUNG DES SCHATZMEISTERS

AUFGABENBEREICH, PROGRAMM, TITEL	BEZEICHNUNG	Ausgabenrückstände zum 1/1/2016			Einhebungen in der Rückständerrechnung (PR)		
		Endgültige Kompetenzveranschlagun- gen (CP)			Zahlungen in der Kompetenzgebarung (PC)		
		Endgültige Kassaveranschlagungen (CS)			Gesamtbetrag der Zahlungen (TP = PR+PC)		
		RS	CP	CS	PR	PC	TP
01100	Gesamtbetrag PROGRAMM 10 – Humane Ressourcen	158.867,05	2.697.327,26	2.600.000,00	8.680,00	2.067.994,49	2.076.674,49
01110	PROGRAMM 11 – Sonstige allgemeine Dienste						
01111	TITEL 1 – Laufende Ausgaben	2.771,70	10.000,00	10.000,00	2.105,85	1.710,72	3.816,57
01110	Gesamtbetrag PROGRAMM 11 – Sonstige allgemeine Dienste	2.771,70	10.000,00	10.000,00	2.105,85	1.710,72	3.816,57
01000	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 01 – Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste	27.840.325,72	23.796.580,54	37.256.259,40	15.485.794,49	20.517.360,96	36.003.155,45

RECHNUNGSLEGUNG DES SCHATZMEISTERS

AUFGABENBEREICH, PROGRAMM, TITEL	BEZEICHNUNG	Ausgabenrückstände zum 1/1/2016		Einhebungen in der Rückständerrechnung (PR)	
		Endgültige Kompetenzveranschlagun- gen (CP)		Zahlungen in der Kompetenzgebarung (PC)	
		Endgültige Kassaveranschlagungen (CS)		Gesamtbetrag der Zahlungen (TP = PR+PC)	
20010	PROGRAMM 1 - Reservefonds				
20011	TITEL 1 – Laufende Ausgaben	RS	0,00	PR	0,00
		CP	255.000,00	PC	0,00
		CS	3.119.000,00	TP	0,00
20010	Gesamtbetrag PROGRAMM 1 - Reservefonds	RS	0,00	PR	0,00
		CP	255.000,00	PC	0,00
		CS	3.119.000,00	TP	0,00
20000	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 20 – Fonds und Rückstellungen	RS	0,00	PR	0,00
		CP	255.000,00	PC	0,00
		CS	3.119.000,00	TP	0,00

RECHNUNGSLEGUNG DES SCHATZMEISTERS

AUFGABENBEREICH, PROGRAMM, TITEL	BEZEICHNUNG	Ausgabenrückstände zum 1/1/2016			Einhebungen in der Rückständerrechnung (PR)		
		Endgültige Kompetenzveranschlagun- gen (CP)			Zahlungen in der Kompetenzgebarung (PC)		
		Endgültige Kassaveranschlagungen (CS)			Gesamtbetrag der Zahlungen (TP = PR+PC)		
60	AUFGABENBEREICH 60 - Finanzvorsüsse						
60010	PROGRAMM 1 – Rückerstattung von Schatzmeistervorschüssen						
60015	TITEL 5 – Abschluss Schatzmeistervorschüsse	RS	0,00	PR		0,00	
		CP	0,00	PC		0,00	
		CS	0,00	TP		0,00	
60010	Gesamtbetrag PROGRAMM 1 - Rückerstattung von Schatzmeistervorschüssen	RS	0,00	PR		0,00	
		CP	0,00	PC		0,00	
		CS	0,00	TP		0,00	
60000	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 60 - Finanzvorsüsse	RS	0,00	PR		0,00	
		CP	0,00	PC		0,00	
		CS	0,00	TP		0,00	

RECHNUNGSLEGUNG DES SCHATZMEISTERS

AUFGABENBEREICH, PROGRAMM, TITEL	BEZEICHNUNG	Ausgabenrückstände zum 1/1/2016		Einhebungen in der Rückständerrechnung (PR)		
		Endgültige Kompetenzveranschlagun- gen (CP)		Zahlungen in der Kompetenzgebarung (PC)		
		Endgültige Kassaveranschlagungen (CS)		Gesamtbetrag der Zahlungen (TP = PR+PC)		
99	AUFGABENBEREICH 99 – Dienste im Auftrag Dritter					
99010	PROGRAMM 1 – Dienste für Dritte-Durchlaufposten					
99017	TITEL 7 – Dienste für Dritte-Durchlaufposten					
99010	Gesamtbetrag PROGRAMM 1 - Dienste für Dritte-Durchlauf- posten					
	RS	593.190,48	PR	564.809,13		
	CP	9.000.000,00	PC	8.290.117,07		
	CS	9.580.000,00	TP	8.854.926,20		
	RS	593.190,48	PR	564.809,13		
	CP	9.000.000,00	PC	8.290.117,07		
	CS	9.580.000,00	TP	8.854.926,20		
99000	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 99 – Dienste Im Auftrag Dritter					
	RS	593.190,48	PR	564.809,13		
	CP	9.000.000,00	PC	8.290.117,07		
	CS	9.580.000,00	TP	8.854.926,20		
	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH					
	RS	28.433.516,20	PR	16.050.603,62		
	CP	33.051.580,54	PC	28.807.478,03		
	CS	49.955.259,40	TP	44.858.081,65		

ANLAGE 27

RECHNUNGSLEGUNG DES SCHATZMEISTERS 2016 – ZUSAMMENFASSENDE AUFSTELLUNG DER KASSAGEBARUNG

RENDICONTO DEL TESORIERE				
DESCRIZIONE	I	CONTO	I	TOTALE
	I	RESIDUI	I	I
	I	COMPETENZA	I	I
I FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2016	I	I	I	4.162.047,88
I RISCOSSIONI (+)	I	13.636.012,44	I 31.837.510,42	45.473.522,86
I PAGAMENTI (-)	I	16.050.603,62	I 28.807.478,03	44.858.081,65
	I	DIFFERENZA	I	4.777.489,09
I RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI (+)	I		I	0,00
I PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-)	I		I	0,00
I PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-)	I		I	0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2016	I		I	4.777.489,09

CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE

FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2016	I	4.777.489,09	I
(-)	I		I
(+)	I		I
DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE	I	VEDI ALLEGATO	I

SITUAZIONE VINCOLI DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2016 DI CUI ALL'ART. 209, COMMA 3-BIS, DEL DLGS 267/2000 (SOLO PER GLI ENTI LOCALI)

I FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2016	I	4.777.489,09	I
I DI CUI QUOTA VINCOLATA DEL FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2016	(A)	I	I
I QUOTA VINCOLATA UTILIZZATA PER LE SPESE CORRENTI NON REINTEGRATA AL 31 DICEMBRE 2016 (B)	(B)	I	I
TOTALE QUOTA VINCOLATA AL 31 DICEMBRE 2016	(A) + (B)	I	I

SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L' ANNO 2016 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA

LI 31/12/2016

IL TESORIERE
UNICREDIT S.P.A.


ANLAGE 28 RECHNUNGSLEGUNG DES SCHATZMEISTERS 2016

[illegible]

ANLAGE 29

VERMÖGENSRECHNUNG

VERMÖGENSRECHNUNG

STAND DER AKTIVA UND PASSIVA AM ENDE DES FINANZJAHRES 2016

FINANZAKTIVA

	Bestand am Ende des Finanzjahres 2015	Änderungen während des Finanzjahres 2016	Bestand am Ende des Finanzjahres 2016
Einnahmerückstände	25.752.260,41	- 13.510.352,95	12.241.907,46
Kassastand	4.162.047,88	+ 615.441,21	4.777.489,09
GESAMTBETRAG DER FINANZAKTIVA	29.914.308,29	- 12.894.911,74	17.019.396,55

FINANZPASSIVA

	Bestand am Ende des Finanzjahres 2015	Änderungen während des Finanzjahres 2016	Bestand am Ende des Finanzjahres 2016
Ausgabenrückstände	28.433.516,20	- 14.603.195,29	13.830.320,91
Kassadefizit	0,00	0,00	0,00
GESAMTBETRAG DER FINANZPASSIVA	28.433.516,20	- 14.603.195,29	13.830.320,91

AUSGLEICH MIT DEM VERWALTUNGSERGEBNIS

	Bestand am Ende des Finanzjahres 2015	Änderungen während des Finanzjahres 2016	Bestand am Ende des Finanzjahres 2016
Gesamtbetrag der Finanzaktiva	29.914.308,29	12.894.911,74	17.019.396,55
Gesamtbetrag der Finanzpassiva	28.433.516,20	14.603.195,29	- 13.830.320,91
Zweckgebundener Mehrjahresfonds		176.788,48	176.788,48
DIFFERENZ	1.480.792,09	1.531.495,07	3.012.287,16

AKTIVA – BESTAND DER BEWEGLICHEN UND UNBEWEGLICHEN GÜTER
NICHT VERFÜGBARE BEWEGLICHE GÜTER

	Bestand am Ende des Finanzjahres 2015	Änderungen während des Finanzjahres 2016	Bestand am Ende des Finanzjahres 2016
nicht verfügbare bewegliche Güter	915.626,46	383.011,70	1.298.638,16
GESAMTBETRAG DER NICHT VERFÜGBAREN BEWEGLICHEN GÜTER	915.626,46	383.011,70	1.298.638,16

In der allgemeinen Vermögensrechnung ist eine Erhöhung von **383.011,70** Euro zu verzeichnen, welche sich durch den Ankauf von EDV-Geräten und Büromaterial ergibt (Beschluss des Präsidiums Nr. 283 vom 15. März 2017).

VERFÜGBARE GÜTER

	Bestand am Ende des Finanzjahres 2015	Änderungen während des Finanzjahres 2016	Bestand am Ende des Finanzjahres 2016
Wertpapiere und andere Aktiva	260.618.043,36	- 34.368.138,96	226.249.904,40

ALLGEMEINE VERMÖGENSRECHNUNG

Die Vermögensrechnung des Finanzjahres 2016 hat eine Vermögensverschlechterung von insgesamt **32.276.843,71 Euro** ergeben, wie aus den nachfolgenden Ergebnissen hervorgeht wobei diese hauptsächlich auf die Desinvestitionen der Fonds zurückzuführen ist, die notwendig waren, um die Gebarungsausgaben des Regionalrates zu decken und die laut Regionalgesetz Nr. 4 vom 11. Juli 2014 vorgesehenen Überweisungen an die Region vornehmen zu können.

	Bestand am Ende des Finanzjahres 2015	Änderungen während des Finanzjahres 2016	Bestand am Ende des Finanzjahres 2016
Finanzaktiva	29.914.308,29	- 12.894.911,74	17.019.396,55
Nicht verfügbare bewegliche Güter	915.626,46	383.011,70	1.298.638,16
Wertpapiere und andere Aktiva	260.618.043,36	- 34.368.138,96	226.249.904,40
GESAMTBETRAG AKTIVA	291.447.978,11	- 46.880.039,00	244.567.939,11
		Nettoveränderung der Aktiva - 46.880.039,00	

	Bestand am Ende des Finanzjahres 2015	Änderungen während des Finanzjahres 2016	Bestand am Ende des Finanzjahres 2016
Finanzpassiva	28.433.516,20	- 14.603.195,29	13.830.320,91
GESAMTBETRAG PASSIVA	28.433.516,20	- 14.603.195,29	13.830.320,91
		Nettoveränderungen der Passiva - 14.603.195,29 - 32.276.843,71	230.737.618,20
Nettovermögen	263.014.461,91		244.567.939,11
AUSGEGLICHENER GESAMTBETRAG	291.447.978,11	- 46.880.039,00	244.567.939,11

ANLAGE 30

PLAN DER HAUSHALTSINDIKATOREN

Plan der Haushaltsindikatoren der Organe und Hilfskörperschaften
der Regionen und Autonomen Provinzen
Zusammenfassende Indikatoren
Rechnungslegung 2016

REGIONALRAT TRENINO/SÜDTIROL

ART DES INDIKATORS	BESCHREIBUNG	WERT DES INDIKATORS (Prozentsatz)
1	Haushaltsstarrheit	
1.1 Auswirkung der festen Ausgaben (Fehlbetrag, Personal und Verbindlich- keiten auf die laufenden Einnahmen	[Fehlbetrag zu Lasten des Haushaltsjahres + Ansätze (Gruppierungen 1.1 'Einkommen aus nicht selbst. Arbeit + 1.7 'Passivzinsen' + Titel 4 Tilgung von Anleihen' + 'IRAP' [pdc U.1.02.01.01] – GMF der Einnahme für die Gruppierung 1.1 + GMF der Ausgabe für die Gruppierung 1.1)] / (Feststellungen in den ersten 3 Titeln der Einnahmen)	11,28
2	Laufende Einnahmen	
Verwirklichungsindikator der Feststellungen der laufenden Einnahmen im Vergleich zu den 2.1 anfänglichen Veranschlagungen	Durchschnittswert der Feststellungen in den ersten 3 Titeln der Einnahmen/ anfängliche Kompetenzansätze in den ersten 3 Titeln der laufenden Einnahmen	0,91
Verwirklichungsindikator der Feststellungen der laufenden Einnahmen im Vergleich zu den 2.2 endgültigen Veranschlagungen	Durchschnittswert der Feststellungen in den ersten 3 Titeln der Einnahmen/ Endgültige Kompetenzansätze in den ersten 3 Titeln der laufenden Einnahmen	0,91
Verwirklichungsindikator der Feststellungen der eigenen Einnahmen im Vergleich zu den 2.3 anfänglichen Veranschlagungen	Durchschnittswert der Feststellungen (Kontenplan E.1.01.00.00.000 'Abgaben' - 'Beteiligungen an Abgaben' E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 'außersteuerliche Einnahmen') / Anfängliche Kompetenzansätze in den ersten 3 Titeln der laufenden Einnahmen	0,91
Verwirklichungsindikator der Feststellungen der eigenen Einnahmen im Vergleich zu den 2.4 endgültigen Veranschlagungen	Durchschnittswert der Feststellungen (Kontenplan E.1.01.00.00.000 'Abgaben' - 'Beteiligungen an Abgaben' E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 'außersteuerliche Einnahmen') / endgültige Kompetenzansätze in den ersten 3 Titeln der laufenden Einnahmen	0,91

Verwirklichungsindikator der Einhebungen der laufenden Einnahmen im Vergleich zu den 2.5 anfänglichen Veranschlagungen	Durchschnittswert der Einhebungen auf Kompetenzrechnung und Konto Rückstände der ersten 3 Titel der laufenden Einnahmen	1,03
Verwirklichungsindikator der Einhebungen der laufenden Einnahmen im Vergleich zu den 2.6 endgültigen Veranschlagungen	Durchschnittswert der Einhebungen auf Kompetenzrechnung und Konto Rückstände der ersten 3 Titel der laufenden Einnahmen	1,03
Verwirklichungsindikator der Einhebungen der eigenen Einnahmen im Vergleich zu den 2.7 anfänglichen Veranschlagungen	Durchschnittswert der Einhebungen auf Kompetenzrechnung und Konto Rückstände (Kontenplan E.1.01.00.00.000 'Abgaben' - 'Beteiligungen an Abgaben' E.1.01.04.00.00.000 + E.3.00.00.00.000 'außersteuerliche Einnahmen') /Anfängliche Kassaansätze in den ersten 3 Titeln der laufenden Einnahmen	1,03
Verwirklichungsindikator der Einhebungen der eigenen Einnahmen im Vergleich zu den 2.8 endgültigen Veranschlagungen	Durchschnittswert der Einhebungen auf Kompetenzrechnung und Konto Rückstände (Kontenplan E.1.01.00.00.000 'Abgaben' - 'Beteiligungen an Abgaben' E.1.01.04.00.00.000 + E.3.00.00.00.000 'außersteuerliche Einnahmen') / Endgültige Kassaansätze in den ersten 3 Titeln der laufenden Einnahmen	1,03

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

Zusammenfassende Indikatoren
Rechnungslegung 2016

Anlage Nr. 4/a

REGIONALRAT TRENINO/SÜDTIROL

ART DES INDIKATORS	BESCHREIBUNG	WERT DES INDIKATORS (Prozentsatz)
3	Vorschüsse des Schatzamtes	
3.1 Durchschn.Verwendung der Vorschüsse	Summe der täglichen Verwendung der Vorschüsse im Haushaltsjahr (365 x gesetzl. vorgesehene Höchstzahl)	0,00
3.2 Buchhalt. abgeschlossene Vorschüsse	Vorschuss des Schatzamtes am Anfang des nachfolgenden Haushaltsjahres (gesetzl. vorgesehene Höchstzahl)	0,00
4	Personalkosten	
4.1 Auswirkung der Personalkosten auf die laufenden Ausgaben	Zweckbindungen (Gruppierung 1.1 + IRAP (Kontenplan 1.02.01.01) - ZMF der Einnahmen für die Gruppierung 1.1 + ZMF der Ausgaben für die Gruppierung 1.1) / (Zweckbindungen Titel I der Ausgaben – laufender Fonds für zweifelhafte Forderungen - ZMF der Einnahmen für die Gruppierung 1.1 + ZMF der Ausgaben für die Gruppierung 1.1)	0,14
4.2 Auswirkung der Zusatz- und Leistungsentlohnung auf den Gesamtbetrag der Personalkosten <i>Zeigt die Bedeutung der unter die dezentralen Tarifverhandlungen der Körperschaft fallenden Elemente im Vergleich zu dem Gesamtbetrag der Einnahmen auf</i>	Zweckbindungen (Kontenplan 1.01.01.004 + 1.01.01.008 Zulagen' und sonstige Vergütungen an das Personal mit unbefristetem und befristetem Arbeitsverhältnis ' + Kontenplan 1.01.003 + 1.01.007 „Überstunden des Personals mit unbefristetem und befristetem Arbeitsverhältnis“ + ZMF der Ausgaben für die Gruppierung 1.1 – ZMF der Einnahmen für die Gruppierung 1.1)/Zweckbindungen (Gruppierung 1.1 + Kontenplan 1.02.01.01 „IRAP“ – ZMF der Einnahmen für die Gruppierung 1.1 + ZMF der Ausgaben für die Gruppierung 1.1)	0,03
4.3 Anteil der Kosten für das Personal mit flexiblen Vertragsformen <i>Zeigt, wie die Körperschaften ihrem Bedarf ihrem Bedarf an Humanressourcen entsprechen, indem sie die verschiedenen alternativen Vertragsformen verwenden: feste für das bedienstete Personal, weniger feste bei flexiblen Arbeitsformen</i>	Zweckbindungen (Kontenplan U.1.03.02.010 'Beratungen' + Kontenplan U.1.03.02.12 'Flexible Arbeit/Gemeinnützige Arbeit/Leiharbeit' + Kontenplan U.1.03.02.11.000 'Professionelle und spezialisierte Dienstleistungen ') / Zweckbindungen (Gruppierung 1.1 'Einkommen aus nicht selbstständiger Arbeit + Kontenplan U.1.02.01.01 'IRAP' + ZMF der Ausgaben für die Gruppierung 1.1 – ZMF der Einnahmen für die Gruppierung 1.1)	0,01

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

Zusammenfassende Indikatoren
Rechnungslegung 2016

Anlage Nr. 4/a

REGIONALRAT TRENITNO/SÜDTIROL

ART DES INDIKATORS	BESCHREIBUNG	WERT DES INDIKATORS (Prozentsatz)
5 Passivzinsen		
5.1 Auswirkung der Passivzinsen auf die laufenden Einnahmen	Zweckbindungen Gruppierung 1.7 'Passivzinsen' / Feststellungen auf den ersten 3 Titeln der Einnahmen	0,00
5.2 Auswirkung der Zinsen auf Vorschüsse auf den Gesamtbetrag der Passivzinsen	Zweckbindungen Posten des Finanzkontenplans U.1.07.06.04.000 'Passivzinsen auf Schatzmeistervorschüsse' / Zweckbindungen Gruppierung 1.7 'Passivzinsen	
5.3 Auswirkung der Verzugszinsen auf Gesamtbetrag der Passivzinsen	Zweckbindungen Posten des Finanzkontenplans U.1.07.06.02.000 'Verzugszinsen' / Zweckbindungen Gruppierung 1.7 'Passivzinsen'	
6 Investitionen		
6.1 Auswirkung der Investitionen auf die laufenden Ausgaben und auf die Ausgaben auf Kapitalkonto	Zweckbindungen (Gruppierung 2.2 'Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf + Gruppierung 2.3 'Investitionsbeiträge') / Ansätze insgesamt Tit. I + II	0,01
6.2 Anteil der insgesamt durch die laufenden Einsparungen finanzierten Investitionen	Laufende Kompetenzmarge / Zweckbindungen + entspr. ZMF (Gruppierung 2.2 'Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf' + Gruppierung 2.3 'Investitionsbeiträge')	0,00
6.3 Anteil der insgesamt durch den positiven Saldo der Finanzposten finanzierten Investitionen	Positiver Kompetenzsaldo der Finanzpositionen / Kompetenzansätze + entspr. GMF Gruppierung 2.2 'Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf' + Gruppierung 2.3 'Investitionsbeiträge')	0,00
6.4 Anteil der insgesamt durch Verschuldung finanzierten Investitionen	Feststellungen (Titel 6 'Aufnahme von Darlehen' – Kategorie 6.02.02 'Vorschüsse' - Kategorie 6.03.03 'Aufnahme von Darlehen infolge der Betreibung von Garantien' - Aufnahme von Darlehen infolge von Neuverhandlungen) / Zweckbindungen + entspr. ZMF (Gruppierung 2.2 'Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf' + Gruppierung 2.3 'Investitionsbeiträge')	0,00
7 Analyse der Rückstände		
7.1 Auswirkung der neuen Ausgabenrückstände der laufenden Ausgaben auf die Bestände der laufenden Ausgabenrückstände	Insgesamt Ausgabenrückstände Titel 1 des entsprechenden Haushaltsjahres / Insgesamt Ausgabenrückstände Titel 1 am 31. Dezember	0,13
7.2 Auswirkung der neuen Ausgabenrückstände auf Investitionskonto auf die Bestände der Ausgabenrückstände auf Investitionskonto am 31. Dezember	Insgesamt Ausgabenrückstände Titel 2 des entsprechenden Haushaltsjahres / Insgesamt Ausgabenrückstände Titel 2 am 31. Dezember	0,48

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

Zusammenfassende Indikatoren
Rechnungslegung 2016

Anlage Nr. 4/a

REGIONALRAT TRENantino/SÜDTIROL

ART DES INDIKATORS	BESCHREIBUNG	WERT DES INDIKATORS (Prozentsatz)
7 Analyse der Rückstände		
7.3 Auswirkung der neuen Ausgaben- Rückstände aufgrund der Zunahme von Finanztätigkeiten auf die Bestände der Ausgabenrückstände aufgrund der Zunahme von Finanztätigkeiten zum 31. Dezember	Insgesamt Ausgabenrückstände Titel 3 des entsprechenden Haushaltsjahres / Insgesamt Ausgabenrückstände Titel 3 am 31. Dezember	
7.4 Auswirkung der neuen Einnahmen- rückstände des laufenden Teils auf die Bestände der laufenden Einnahmenrückstände	Insgesamt Einnahmenrückstände Titel 1,2,3 des entsprechenden Haushaltsjahres / Insgesamt Einnahmenrückstände Titel 1,2,3 am 31. Dezember	1,00
7.5 Auswirkung der neuen Einnahmen- rückstände auf Investitionskonto auf die Bestände der aktiven Rückstände auf Investitionskonto	Insgesamt Einnahmenrückstände Titel 4 des entsprechenden Haushaltsjahres / Insgesamt Einnahmenrückstände Titel 4 am 31. Dezember	
7.6 Auswirkung der neuen Einnahmen- rückstände aufgrund von verminderter Finanztätigkeit auf die Bestände der aktiven Rückstände aufgrund von verminderter Finanztätigkeit	Insgesamt Einnahmenrückstände Titel 5 des entsprechenden Haushaltsjahres / Insgesamt Einnahmenrückstände Titel 5 am 31. Dezember	0,01
8 Abbau von nicht finanziellen Verbindlichkeiten		
8.1 Abbau von in diesem Haushaltsjahr entstandenen Verbindlichkeiten aus Lieferungen	Zahlungen auf Kompetenzrechnung (Gruppierungen 1.3 'Erwerb von Gütern und Dienstleistungen ' + 2.2 'Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf') / Kompetenzansätze (Gruppierungen 1.3 'Erwerb von Gütern und Dienstleistungen ' + 2.2 'Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf')	0,85
8.2 Abbau von in den vergangenen Haushaltsjahren entstandenen Verbindlichkeiten aus Lieferungen	Zahlung auf Konto Rückstände (Gruppierungen 1.3 "Erwerb von Gütern und Dienstleistungen " + 2.2 " 'Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf') / Bestände der Rückstände am 1. Jänner (Gruppierungen 1.3 '(Gruppierungen 1.3 "Erwerb von Gütern und Dienstleistungen " + 2.2 'Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf')	0,88
8.3 Abbau von in diesem Haushaltsjahr entstandenen Verbindlichkeiten	Zahlungen auf Kompetenzrechnung [laufende Zuweisungen an öffentliche Verwaltungen (U.1.04.01.00.000) + Abgabenzuweisungen (U.1.05.00.00.000) + Ausgleichsfonds	0,94

gegenüber anderen öffentlichen Verwaltungen	(U.1.06.00.00.000) + Investitionsbeiträge an öffentliche Verwaltungen (U.2.03.01.00.000) + Sonstige Zuweisungen auf Kapitalkonto (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000) / Kompetenzansätze laufende Zuweisungen an öffentliche Verwaltungen (U.1.04.01.00.000) + Abgabenzuweisungen
---	--

Zusammenfassende Indikatoren
Rechnungslegung 2016

REGIONALRAT TRENINO/SÜDTIROL

ART DES INDIKATORS	BESCHREIBUNG	WERT DES INDIKATORS (Prozentsatz)
8 Abbau von nicht finanziellen Verbindlichkeiten		
8.4 Abbau von in den vergangenen Haushaltsjahren entstandenen Verbindlichkeiten gegenüber anderen öffentlichen Verwaltungen	Zahlungen auf Konto Rückstände [laufende Zuweisungen an öffentliche Verwaltungen (U.1.04.01.00.000) + Abgabenzuweisungen (U.1.05.00.00.000) + Ausgleichsfonds (U.1.06.00.00.000) + Investitionsbeiträge an öffentliche Verwaltungen (U.2.03.01.00.000) + Sonstige Zuweisungen auf Kapitalkonto (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Bestände der Rückstände am 1. Jänner [laufende Zuweisungen an öffentliche Verwaltungen (U.1.04.01.00.000) + Abgabenzuweisungen (U.1.05.00.00.000)]	0,53
8.5 Jährlicher Indikator für die Schnelligkeit der Zahlungen (gemäß Artikel 9 Abs. 1 des Dekretes des Präsidenten des Ministerrates vom 22. September 2014)	Der Pünktlichkeitsindikator der Zahlungen wird berechnet als Summe, für alle Rechnungen die aufgrund eines Handelsgeschäfts ausgestellt werden, der effektiven Tage die zwischen Fälligkeit der Rechnung oder gleichwertiger Zahlungsaufforderung und dem Tag der Zahlung an die Lieferanten verstreichen, multipliziert mit dem geschuldeten Betrag und in Verhältnis gesetzt mit der zur Summe der im Bezugszeitraum gezahlten Beträge.	0,00
9 Finanzielle Verbindlichkeiten		
9.1 Auswirkung der vorzeitigen Erlöschung finanzieller Verbindlichkeiten	Zweckbindungen für vorzeitige Erlöschung/ Finanzierungsverschuldung am 31/12 des vorhergehenden Haushaltsjahres	
9.2 Auswirkung der ordentlichen Erlöschung finanzieller Verbindlichkeiten	(Zweckbindungen insgesamt Titel 4 der Ausgaben – Zweckbindungen für die vorzeitige Erlöschung von Verbindlichkeiten/ Verbindlichkeit aus Finanzierungen am 31.12 der Vorjahres	
9.3 Tragfähigkeit finanzieller Verbindlichkeiten	Zweckbindungen [(1.7 'Passivzinsen' - 'Verzugszinsen' (U.1.07.06.02.000) - 'Zinsen auf Anleihenvorschüsse' (U.1.07.06.04.000) + Titel 4 der Ausgaben - (Einnahmekategorie (E.4.02.06.00.000) 'Investitionsbeiträge, die direkt für die Tilgung von Anleihen von öffentlichen Verwaltungen bestimmt sind + Zuweisungen auf Investitionskonto zur Übernahme von Schulden der Verwaltungen seitens öffentlicher Verwaltungen (E.4.03.01.00.000) + Zuweisungen auf Investitionskonto seitens öffentlicher Verwaltungen zur Streichung von Schulden der Verwaltungen (E.4.03.04.00.000)/ Feststellungen Titel 1,2 und 3	0,00

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

Anlage Nr. 4/a

Zusammenfassende Indikatoren
Rechnungslegung 2016

REGIONALRAT TRENINO/SÜDTIROL

ART DES INDIKATORS	BESCHREIBUNG	WERT DES INDIKATORS (Prozentsatz)
10 Zusammensetzung des Verwaltungsüberschusses		
10.1 Auswirkung des freien Anteils des laufenden Teils auf den Überschuss	Frei verfügbarer Anteil im laufenden Teil des Überschusses / Verwaltungsüberschuss	0,35
10.2 Auswirkung des freien Anteils des Investitionskontos auf den Überschuss	Frei verfügbarer Anteil auf Investitionskonto des Überschusses / Verwaltungsüberschuss	0,00
10.3 auf den Überschuss	zurückgelegter Anteil des Überschusses / Verwaltungsüberschuss	0,48
10.4 Überschusses	Gebundener Anteil des Überschusses / Verwaltungsüberschuss	0,17
11 Verwaltungsfehlbetrag		
11.1 Anteil des Fehlbetrags, der im Haushaltsjahr ausgeglichen wird	(Verwaltungsfehlbetrag vorhergehendes Haushaltsjahr - Verwaltungsfehlbetrag laufendes Haushaltsjahr) / insgesamt Fehlbetrag vorhergehendes Haushaltsjahr	0,00
11.2 Zunahme des Verwaltungsfehlbetrags im Vergleich zum Vorjahr	(Verwaltungsfehlbetrag laufendes Haushaltsjahr – Verwaltungsfehlbetrag vorhergehendes Haushaltsjahr) / insgesamt Fehlbetrag vorhergehendes Haushaltsjahr	0,00
11.3 Vermögensrechtliche Tragfähigkeit des Fehlbetrags	Insgesamt Verwaltungsfehlbetrag /Nettovermögen	0,00
11.4 Tragfähigkeit des Fehlbetrags zu Lasten des Haushaltsjahres	Unter den Ausgaben eingetragener Fehlbetrag im Haushaltsvoranschlag / Feststellungen Titel 1, 2 und 3 der Einnahmen	0,00
Außeretatmäßige Verbindlichkeiten		
12.1 Verbindlichkeiten	Betrag der anerkannten und finanzierten Verbindlichkeiten / Zweckbindungen Titel I und Titel II	0,00
12.2 Anerkennung	Betrag der außeretatmäßigen Verbindlichkeiten im Wege der Anerkennung / Feststellungen Titel 1, 2 und 3	0,00
12.3 Wege der Finanzierung	Betrag der anerkannten außeretatmäßigen Verbindlichkeiten im Wege der Finanzierung / Feststellungen Titel 1, 2 und 3	0,00

**zweckgebundener
13 Mehrjahresfonds**

13.1 Verwendung des ZMF

(unter den Haushaltseinnahmen eingetragener zweckgebundener Mehrjahresfonds (laufender Teil und Investitionskonto) – Anteil des zweckgebundenen Mehrjahresfonds, der im Haushalt nicht verwendet und den darauf folgenden Haushaltsjahren neu zugeordnet wird/Unter den Haushaltseinnahmen eingetragener zweckgebundener Mehrjahresfonds (laufender Teil und Investitionskonto)

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

Zusammenfassende Indikatoren
Rechnungslegung 2016

REGIONALRAT TRENTINO/SÜDTIROL

ART DES INDIKATORS	BESCHREIBUNG	WERT DES INDIKATORS (Prozentsatz)
14	Durchlaufposten u. Posten auf Rechnung Dritter	
14.1	Auswirkung der Durchlaufposten und Posten Dritter bei den Einnahmen	29,73
	Gesamtbetrag der Feststellungen der Einnahmen für Rechnung Dritter und Durchgangsposten/Gesamtbetrag Feststellungen in den ersten 3 Titeln der Einnahmen (abzüglich die Maßnahmen betreffend die Verwaltung der gebundenen Kasse)	
14.2	Auswirkung der Durchlaufposten und Posten Dritter bei den Ausgaben	0,38
	Gesamtbetrag Zweckbindungen der Ausgaben für Rechnung Dritter und Durchgangsposten/Gesamtbetrag Zweckbindungen des Titels I der Ausgaben (abzüglich die Maßnahmen betreffend die Verwaltung der gebundenen Kasse)	

Plan der Haushaltsindikatoren der Organe und Hilfskörperschaften der Regionen und Autonomen Provinzen -
Analytische Indikatoren betreffend die Zusammensetzung der Einnahmen und die Einhebungsfähigkeit

Rechnungslegung 2016

Titel, Typologie	Bezeichnung	Zusammensetzung der Einnahmen (Angaben in Prozenten)				Einhebungsprozentsatz			
		Anfängliche Kompetenzveran- schlagungen / Gesamtbetrag anfängliche Kompetenz- veranschlagungen	Endgültige Kompetenz- veranschlagungen / Gesamtbetrag endgültige Kompetenz- veranschlagungen	Feststellungen / Gesamtbetrag Feststellungen	% der im anfänglichen Haus- haltsvoranschlag vorgesehenen Einhebungen Anfängliche Kassa- veranschlagungen/ (anfängliche Kompetenzveran- schlagungen + Rückstände)	% der in den endgültigen Veranschlagungen vorgesehenen Einhebungen Endgültige Kassa- veranschlagungen / (endgültige Kompetenzveran- schlagungen + Rückstände)	% der Einhebungen insgesamt (Einhebungen in der Kompetenzge- barung + Einhebungen in der Rückständege- barung) / (Fest- stellungen + end- gültige anfängliche Rückstände)	% der Einhebung der im Haushaltsjahr einziehbaren Forderungen Einhebungen in der Kompetenzge- barung/ Feststellungen in der Kompetenz	% der Einhebung der in vorhergeh- enden Haushalts- jahren einziehbaren Forderungen in Einhebungen in der Rückstände- gebarung/ endgültige an- fängliche Rück- stände
2	TITEL 2 – Laufende Zuwendungen								
20101	Typologie 101 - Laufende Zuwendun- gen von öffentlichen Verwaltungen	0,00	0,00	0,00					
20000	Gesamtbetrag TITEL 2 - Laufende Zuwendungen	0,00	0,00	0,00					

Plan der Haushaltsindikatoren der Organe und Hilfskörperschaften der Regionen und Autonomen Provinzen -
Analytische Indikatoren betreffend die Zusammensetzung der Einnahmen und die Einhebungsfähigkeit

Anlage n. 4/b

Rechnungslegung 2016

Titel, Typologie	Bezeichnung	Zusammensetzung der Einnahmen (Angaben in Prozenten)			Einhebungsprozentsatz				
		Anfängliche Kompetenzveran- schlagungen / Gesamtbeitrag anfängliche Kompetenz- veranschlagungen	Endgültige Kompetenz- veranschlagungen / Gesamtbeitrag endgültige Kompetenz- veranschlagungen	Feststellungen / Gesamtbeitrag Feststellungen	% der im anfänglichen Haus- haltsvoranschlag vorgesehenen Einbebuungen Anfängliche Kassa- veranschlagungen/ (anfängliche Kompetenzveran- schlagungen + Rückstände)	% der in den endgültigen Veranschlagungen vorgesehenen Einhebungen Endgültige Kassa- veranschlagungen/ (endgültige Kompetenzveran- schlagungen + Rückstände)	% der Einhebungen insgesamt (Einhebungen in der Kompetenzge- barung + Einhebungen in der Rückständege- barung)/ (Fest- stellungen + end- gültige anfängliche Rückstände)	% der Einhebung der im Haushaltsjahr einziehbaren Forderungen Einhebungen in der Kompetenzge- barung/ Feststellungen in der Kompetenz	% der Einhebung der in vorhergeh- enden Haushalts- jahren einziehbaren Forderungen Einhebungen in der Rückstände- gebarung/ endgültige an- fängliche Rück- stände
3	TITEL 3 – Außersteuerliche Einnahmen								
30100	Typologie 100 - Verkauf von Gütern und Diensten und Einkünfte aus der Verwaltung von Gütern	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00			
30300	Typologie 300 - Aktivzinsen	0,00	0,00	0,00	1,08	1,08	0,80	0,66	1,00
30500	Typologie 500 - Rückerstattungen und sonstige laufende Einnahmen	0,01	0,01	0,01	0,84	0,84	1,00	1,00	1,00
30000	Gesamtbeitrag TITEL 3 – Außer- steuerliche Einnahmen	0,01	0,01	0,01	0,87	0,87	0,98	0,98	1,00

Plan der Haushaltsindikatoren der Organe und Hilfskörperschaften der Regionen und Autonomen Provinzen -
Analytische Indikatoren betreffend die Zusammensetzung der Einnahmen und die Einhebungsfähigkeit

Rechnungslegung 2016

Titel, Typologie	Bezeichnung	Zusammensetzung der Einnahmen (Angaben in Prozenten)			Einhebungsprozentsatz				
		Anfängliche Kompetenzveran- schlagungen / Gesamtbetrag anfängliche Kompetenz- veranschlagungen	Endgültige Kompetenz- veranschlagungen / Gesamtbetrag endgültige Kompetenz- veranschlagungen	Feststellungen / Gesamtbetrag Feststellungen	% der im anfänglichen Haus- haltsvoranschlag vorgesehenen Einhebungen Anfängliche Kassa- veranschlagungen/ (anfängliche Kompetenzveran- schlagungen + Rückstände)	% der in den endgültigen Veranschlagungen vorgesehenen Einhebungen Endgültige Kassa- veranschlagungen/ (endgültige Kompetenzveran- schlagungen + Rückstände)	% der Einhebungen insgesamt (Einhebungen in der Kompetenzge- barung + Einhebungen in der Rückständege- barung) / (Fest- stellungen + end- gültige anfängliche Rückstände)	% der Einhebung der im Haushaltsjahr einziehbaren Forderungen Einhebungen in der Kompetenzge- barung/ Feststellungen in der Kompetenz der Kompetenz	% der Einhebung der in vorhergeh- enden Haushalts- jahren einziehbaren Forderungen in Einhebungen in der Rückstände- gebarung/ endgültige an- fängliche Rück- stände
5	TITEL 5 – Einnahmen aus dem Abbau von Finanzanlagen								
50100	Typologie 100 – Veräußerung von Fi- nanzanlagen	0,34	0,00	0,00	1,00				
50200	Typologie 200 – Einhebung kurz- fristiger Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,13	0,04	1,00	0,01	
50400	Typologie 400 - Sonstige Einnahmen aus dem Abbau von Finanzanlagen	0,38	0,71	0,73	0,74	0,80	1,00	0,61	
50000	Gesamtbetrag TITEL 5 - Einnahmen aus dem Abbau von Finanzanlagen	0,72	0,72	0,73	0,75	0,75	1,00	0,53	

Rechnungslegung 2016

Titel, Typologie	Bezeichnung	Zusammensetzung der Einnahmen (Angaben in Prozenten)			Einhebungsprozentsatz			
		Anfängliche Kompetenzveran- schlagungen / Gesamtbetrag anfängliche Kompetenz- veranschlagungen	Endgültige Kompetenz- veranschlagungen / Gesamtbetrag endgültige Kompetenz- veranschlagungen	Feststellungen / Gesamtbetrag Feststellungen	% der im anfänglichen Haus- haltsvoranschlag vorgesehenen Einbebuungen Anfängliche Kassa- veranschlagungen/ (anfängliche Kompetenzveran- schlagungen + Rückstände)	% der in den endgültigen Veranschlagungen vorgesehenen Einhebungen Endgültige Kassa- veranschlagungen/ (endgültige Kompetenzveran- schlagungen + Rückstände)	% der Einhebungen insgesamt (Einhebungen in der Kompetenzge- barung + Einhebungen in der Rückständege- barung)/ (Fest- stellungen + end- gültige anfängliche Rückstände)	% der Einhebung der im Haushaltsjahr einziehbaren Forderungen Einhebungen in der Kompetenzge- barung/ Feststellungen in der Kompetenz
7	TITEL 7 – Vorschlüsse seitens des Schatzmeisters/Kassainstituts							
70100	Typologie 100 - Vorschlüsse seitens des Schatzmeisters/Kassainstituts	0,00	0,00	0,00				
70000	Gesamtbetrag TITEL 7 - Vorschlüsse seitens des Schatzmeisters/Kassa- instituts	0,00	0,00	0,00				

Rechnungslegung 2016

		Zusammensetzung der Einnahmen (Angaben in Prozenten)				Einhebungsprozentsatz				
Titel, Typologie	Bezeichnung	Anfängliche Kompetenzveran- schlagungen / Gesamtbetrag	Endgültige Kompetenz- veranschlagungen / Gesamtbetrag	Feststellungen / Gesamtbetrag		% der im anfanglichen Haus- haltsvoranschlag vorgesehenen Einbebuungen	% der in den endgültigen Veranschlagungen vorgesehenen Einbebuungen	% der Einhebungen insgesamt (Einbebuungen in der Kompetenzge- barung + Einbebuungen in der Rückständige- gebarung) / (Fest- stellungen + end- gültige anfängliche Rückstände)	% der Einhebung der im Haushaltsjahr einziehbaren Forderungen	% der Einhebung der in vorhergeh- enden Haushalts- jahren einziehbaren Forderungen
		Gesamtbetrag Kompetenz- veranschlagungen	endgültige Kompetenz- veranschlagungen	Feststellungen / Gesamtbetrag	Feststellungen	Anfängliche Kassa- veranschlagungen/ (anfängliche Kompetenzveran- schlagungen + Rückstände)	Endgültige Kassa- veranschlagungen/ (endgültige Kompetenzveran- schlagungen + Rückstände)		Einhebungen in der Kompetenzge- barung/ Feststellungen in der Kompetenz	Einhebungen in der Rückständige- gebarung/ endgültige an- fängliche Rück- stände
9	TITEL 9 – Einnahmen für Dritte und Durchlaufposten									
90100	Typologie 100 – Einnahmen Durchlaufposten									
90200	Typologie 200 – Einnahmen für Dritte									
90000	Gesamtbetrag TITEL 9 - Einnahmen für Dritte und Durchlaufposten									
	Gesamtbetrag der Einnahmen									

Rechnungslegung 2016

ZUSAMMENSETZUNG DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHEN UND PROGRAMMEN (Angaben in Prozenten)						
Aufgabenbereiche und Programme	Anfängliche Veranschlagungen		Endgültige Veranschlagungen		Angaben der Rechnungslegung	
	Auswirkung Aufgabenbereiche/Pro- gramme:	davon Auswirkung ZMF: Veranschlagungen Bereitstellung ZMF/ Veranschlagung ZMF insgesamt	Auswirkung Aufgabenbereiche/Pro- gramme: Veranschlagungen Bereitstellung/ Gesamt- betrag Veranschlagungen Aufgabenbereiche	davon Auswirkung ZMF Veranschlagungen Bereitstellung ZMF/ Veranschlagung ZMF insgesamt	Auswirkung Aufgabenbereich Programme: (Zweckbindungen + ZMF)/(Gesamtbetrag Zweckbindungen + Gesamtbetrag ZMF)	davon Auswirkung ZMF: ZMF/ Gesamtbetrag ZMF / Gesamtbetrag Kompetenz- einsparungen
	Veranschlagungen Bereitstellung/Ge- samtbetrag Veranschlagungen Aufgabenbereiche					
01.00	AUFGABENBEREICH 01 - Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste					
01.01	PROGRAMM 1 – Institutionelle Organe	0,61	0,60	0,00	0,63	0,00
01.03	PROGRAMM 3 - Wirtschafts- und Finanzver- waltung, Programmierung und Verwaltungsamt	0,02	0,03	1,00	0,02	1,00
01.08	PROGRAMM 8 - Statistik und Informations- systeme	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00
01.10	PROGRAMM 10 – Humane Ressourcen					0,02
01.11	PROGRAMM 11 – Sonstige allgemeine Dienste	0,08	0,08	0,00	0,07	0,00
	Gesamtbetrag Aufgabenbereich 01 – Institu- tionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,72	0,72	1,00	0,73	1,00
20.00	AUFGABENBEREICH 20 – Fonds und Rück- stellungen					0,60
20.01	PROGRAMM 1 - Reservefonds	0,01	0,01	0,00	0,00	0,00
	Gesamtbetrag Aufgabenbereich 20 - Fonds und Rückstellungen	0,01	0,01	0,00	0,00	0,00
60.00	AUFGABENBEREICH 60 – Finanzvor- schüsse					0,12
60.01	PROGRAMM 1 – Rückerstattung von Schatz- meistervorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamtbetrag Aufgabenbereich 60 - Finanzvorschlüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99.00	AUFGABENBEREICH 99 – Dienste im Auftrag Dritter					
99.01	PROGRAMM 1 – Dienste für Dritte-Durchlauf- posten	0,28	0,27	0,00	0,27	0,00
	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 99 – Dienste im Auftrag Dritter	0,28	0,27	0,00	0,27	0,00
						0,28

Plan der Haushaltsindikatoren der Organe und Hilfkörperschaften der Regionen und Autonomen Provinzen
Indikatoren betreffend die Zahlungsfähigkeit im Zusammenhang mit den Ausgaben der Aufgabenbereiche und Programme
Rechnungslegung 2016

Aufgabenbereiche und Programme	Fähigkeit, Ausgaben zu zahlen (Angaben in Prozenten)				
	Zahlungsfähigkeit im Haushaltsvoranschlag: Anfängliche Kassaveranschläge/ (Rückstände+anfängliche Kompetenzveranschlagung-ZMF)	Zahlungsfähigkeit in den endgültigen Veranschlagungen: Endgültige Kassaveranschläge/ (Rückstände + endgültige Kompetenzveranschlagungen) – ZMF)	Abschließende Zahlungsfähigkeit: (Zahl. Kompetenzrechnung+Zahl. Rückständegebarung)/ Zweckbindungen + endgültige anfängliche Rückstände)	Fähigkeit, im Haushaltsjahr Ausgaben zu zahlen: Zahl. Kompetenzrechnung/Zweckbindungen	Fähigkeit, in den vorhergehenden Haushaltsjahren fällige Ausgaben zu zahlen: Zahl. Rückständegebarung / endgültige anfängliche Rückstände
01.00 AUFGABENBEREICH 01 - Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste					
01.01 PROGRAMM 1 – Institutionelle Organe	0,62	0,71	0,71	0,92	0,56
01.03 PROGRAMM 3 - Wirtschafts- und Finanzverwaltung, Programmierung, Verwaltungsamt	0,82	0,67	0,83	0,76	1,00
01.08 PROGRAMM 8 - Statistik und Informationssysteme	0,85	1,00	0,94	0,91	0,96
01.10 PROGRAMM 10 – Humane Ressourcen	0,96	0,91	0,98	0,98	1,00
01.11 PROGRAMM 11 – Sonstige allgemeine Dienste	0,78	0,78	0,70	0,51	1,00
Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 01 – Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste	0,65	0,72	0,72	0,92	0,57
20.0 AUFGABENBEREICH 20 – Fonds und Rückstellungen					
20.01 PROGRAMM 1 - Reservefonds	11,88	12,23	12,23		
Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 20 - Fonds und Rückstellungen	11,88	12,23	12,23		
60.0 AUFGABENBEREICH 60 - Finanzvorschüsse					
60.1 PROGRAMM 1 – Rückerstattung von Schatzmeistervorschüssen					
Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 60 - Finanzvorschüsse					
AUFGABENBEREICH 99 – Dienste im Auftrag Dritter					
99.00					
99.01 PROGRAMM 1 – Dienste für Dritte-Durchlaufposten	0,95	1,00	0,99	0,99	1,00
Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 99 – Dienste im Auftrag Dritter	0,95	1,00	0,99	0,99	1,00

ANLAGE 31

AUFSTELLUNG BETREFFEND DIE SCHNELLIGKEIT DER ZAHLUNGEN

AUFSTELLUNG BETREFFEND ART. 41 ABSATZ 1, "BESCHEINIGUNG ÜBER DIE ZAHLUNGSFRISTEN" DES GESETZESDEKRETES Nr. 66 VOM 24. APRIL 2014, UMGEGANDELT MIT ÄNDERUNGEN IN DAS GESETZ Nr. 89 VOM 23. JUNI 2014.

Es wird Folgendes bestätigt:

1) Für das Jahr 2016 beläuft sich der Betrag der Zahlungen, die nach dem Ablauf der laut gesetzestretendem Dekret Nr. 231/2002 vorgesehenen Fristen vorgenommen wurden, auf 424.455,61 Euro.

2) Jährlicher Indikator für die Schnelligkeit der Zahlungen. Laut Art. 9 des DPMR vom 22. September 2014 ist dies die Summe, für jede zur Begleichung einer erbrachten Leistung ausgestellte Rechnung, der zwischen der Fälligkeit der Rechnung oder der entsprechenden Zahlungsaufforderung und dem Zahlungsdatum effektiv verstrichenen Tage, multipliziert mit dem geschuldeten Betrag und in Verhältnis gesetzt zu den getätigten Zahlungsbeträgen des Zeitraums: + 4,57.

DER GENERALSEKRETÄR

- Dr. Stefan Unterwiesing -

ANLAGE 32

VERWALTUNGSGERICHTLICHE RECHNUNGSLEGUNG DES SCHATZMEISTERS



SERVIZIO DI TESORERIA: CONSIGLIO REGIONALE TRENTINO
ALTO ADIGE

ESERCIZIO FINANZIARIO: 2016

CONTO GIUDIZIALE DEL TESORIERE

GESTIONE DAL: 01/01/2016 AL 31/12/2016

DISTINTA DEI BOLLETTARI E DELLE RELATIVE RICEVUTE RILASCIATE DAL TESORIERE

IL TESORIERE
Unicredit S.p.A.

IL TESORIERE
Unicredit S.p.A.

DISTINTA DEI TITOLI DI SPESA O ELENCHI CON DICHIARAZIONE DI REGOLARITÀ

RIASSUNTO	
TOTALE RISCOSSIONI	49.635.570,74
TOTALE PAGAMENTI	44.858.081,65
SALDO CASSA AL 31/12/2016	4.777.489,09

IL TESORIERE
Unicredit S.p.A.

PARTE SECONDA – DEPOSITI CAUZIONALI

Valori	Giacenza alla fine dell'esercizio o gestione precedente		Depositi dell'esercizio Boll. da n. al n		Restituzione dell'esercizio		Giacenza alla fine dell'esercizio o gestione	
	N.	Importo	N.	Importo	N.	Importo	N.	Importo
		SALDI AL 31/12/2015						SALDI AL 31/12/2016
FONDO GARANZIA Pioneer Investment	66091	€ 34.484.909,61						30.305.601,55
FONDO DI SOLIDARIETA' Conto tecnico	40056144	€ 482,34						382,27
DEPOSITO TITOLI * 40350295		(*)						(*)
Conto tecnico	1010654372	€ 11.298,85						349.665,14
Totale		€ 34.496.690,80(**)						€ 30.655.648,96(**)

Annotazioni:

(i dati sono al netto tassazione e costi di gestione)

Saldi al 31/12/2016: (*) Sul deposito titoli sono state caricate 2.000 quote EUREGIO MINIBOND il cui valore unitario è pari ad € 10.179,562 (da rendiconto Pesplan Invest Sgr. al 31/12/2016)

(**) Il totale non comprende le 2.000 quote di EUREGIO MINIBOND

IL TESORIERE
UniCredit S.p.A.

PARTE TERZA - BOLLETTARI				
	SERVIZIO BILANCIO		SERVIZIO DEP. CAUZIONALI	
	Ricevute	Bollettari	Ricevute	Bollettari
Quantità rimaste alla fine dell'esercizio o gestione precedente				
Quantità ricevute durante l'esercizio				
A) TOTALE CARICO	0	0	0	0
Quantità utilizzate				
Quantità annullate				
B) TOTALE SCARICO	0	0	0	0
C) QUANTITA' RIMASTE alla fine dell'esercizio o gestione (A-B)	0	0	0	0

I risultati esposti nel presente conto concordano pienamente con le scritture del sottoscritto Tesoriere.

I pagamenti – indicati nella parte prima – sono stati eseguiti in conformità a quanto disposto dalla vigente convenzione di tesoreria.

- ☐ ed in particolare nei limiti dei fondi stanziati in bilancio, risultanti dal rendiconto finanziario dell'Ente
- ☐ Sottoposto alla cognizione delle sezioni riunite della Corte dei Conti (Art.48 D.P.R. 1.2.1973 n°49)
- ☐ Allegato al presente conto
- ☐

(Barrare le pertinenti caselle)

addì

IL TESORIERE
Unicredit S.p.A.

VISTO

(indicare l'ufficio dell'ente che procede alla verifica del conto)

Trento, addì

IL

ISTRUZIONI

Il conto giudiziale deve essere trasmesso dal Tesoriere all'ente entro il 31 marzo dell'anno successivo a quello cui il conto si riferisce (art. 1 D.P.R. 30/06/1972 N° 627 modificativo dall'art. 74 del R.D. 18/11/1923 N° 2440); detta scadenza può intendersi prorogata in relazione all'eventuale obbligo di produrre, in allegato al conto, il rendiconto finanziario dell'ente redatto a cura del Tesoriere, nonché alla ricezione delle dichiarazioni amministrative di regolarità afferenti i titoli di spesa eseguiti.

Il presente modello è suddiviso in **tre parti**:

1) Nella **parte prima** (art. 632 R.D. 23/05/1924 N° 827) è data dimostrazione delle entrate (carico), in base ai bollettari e alle relative ricevute rilasciate dal Tesoriere, e dei pagamenti (scarico) eseguiti dallo stesso, in base ai titoli di spesa o relativi elenchi muniti di dichiarazione di regolarità

La **documentazione giustificativa** (art. 633 R.D. cit.) è costituita, per il carico, dai tronconi dei bollettari e per lo scarico, dai predetti elenchi dichiarati regolari.

Qualora detta dichiarazione non promani della locale Sezione della Corte dei Conti (ossia in tutti i casi in cui i titoli di spesa non sono soggetti a visto preventivo della stessa), essa dovrà essere integrata dalle copie conformi dei titoli di spesa (v. apposita casella in calce alla sez. dello scarico).

Il saldo fra entrate e uscite (v. < Riassunto >) esprime ovviamente la giacenza o il deficit di cassa di fine esercizio, da riportare a nuovo (<debito o credito alla chiusura dell'esercizio o gestione precedente >).

2) Nella **parte seconda** (art. 635 R.D. cit.) è dato conto della gestione dei depositi cauzionali (e di ogni altro deposito eventualmente affidato in gestione), la cui **documentazione giustificativa** è costituita, per il carico (<Depositi dell'esercizio >) dai tronconi degli appositi bollettari, nonché per lo scarico (<Restituzioni dell'esercizio >) dagli ordini di svincolo emessi dall'ente, o documenti equivalenti.

I valori in deposito sono descritti secondo la natura (contanti, libretti ecc.) ed eventualmente secondo il titolo (provvisori, definitivi ecc.).

3) Nella **parte terza** (art. 632, ultimo c., R.D. cit.) è dato conto del movimento dei bollettari per il rilascio delle ricevute ai versanti di somme destinate alla cassa dell'ente o alla costituzione di depositi cauzionali. Mentre lo scarico (Totale B) trova riscontro nella distinta di cui alla parte prima carico. (il Totale A) va **dimostrato** con opportune note di carico emesse dall'ente (consegnatario dei bollettari).

Nella **parte finale** del conto il Tesoriere attesta di essersi attenuto alle disposizioni della convenzione di Tesoreria, dichiarando in particolare, **se del caso**, di non aver disposto pagamenti in supero degli stanziamenti di bilancio (barrando l'apposita casella: tale dichiarazione non va resa per i servizi di tesoreria non gestiti in base a bilancio preventivo: es.: Fondo Forestale Provinciale ex L.P. 48/1978), come risultanti, nel loro ammontare assestato, dal **rendiconto finanziario dell'ente**, allegato, per il riscontro della Corte, al presente conto giudiziale, **oppure** non allegato in quanto già sottoposto alla cognizione delle Sezioni Riunite della Corte dei Conti per la parificazione (barrare la pertinente casella, indicando eventuali altre situazioni).

la resa di conto giudiziale da parte dei Tesorieri deve avvenire esclusivamente mediante l'uso del presente modello, approvato dalla Corte dei Conti (art. 620 R.D. N° 827 cit.).

ANLAGE 33

VERWALTUNGSGERICHTLICHE RECHNUNGSLEGUNG DES ÖKONOMS

Regionalrat der autonomen Region Trentino-Südtirol
 VERWALTUNGSGERICHTLICHE RECHNUNGSLEGUNG DES ÖKONOMS

Finanzjahr 2016

PERIODISCHE VORSCHÜSSE UND RÜCKERSTATTUNGEN				ÜBERWEISUNG AN DAS SCHATZAMT			
AUFTRAGS- NUMMER	ZEITRAUM UND GEGENSTAND DER EINHEBUNG (VORSCHÜSSE ODER RÜCKERSTATTUNGEN)	ZÄHLUNGS- MANDATE	BETRAG	ZEITRAUM UND ZÄHLUNGSTYPLOGIE	AUFTRAGS- NUMMER	BETRAG	ANGABEN ÜBER DEN BESCHLUSS ZUR ENTNAHME
1	JÄNNER Vorschuss 2016	Mandat Nr. 73 vom 28/01/2016	7.000,00	JÄNNER			Dekret des Generalsekretärs Nr. 2 vom 26/01/2016
2	FEBRUAR			FEBRUAR			
3	MÄRZ			MÄRZ			
4	APRIL Vorschuss 2016 (*)	Mandat Nr. 576 vom 27/04/2016	3.000,00	APRIL			Dekret des Generalsekretärs Nr. 2 vom 26/01/2016
	APRIL Rückerstattung Rechnungslegung Nr. 1/2016	Mandate von Nr. 503 bis Nr. 510 vom 19/04/2016	1.343,53	APRIL	von Nr. 1 bis Nr. 30	1.343,53	Dekret des Generalsekretärs Nr. 36 vom 13/04/2016
5	MAI			MAI			
6	JUNI			JUNI			
7	JULI			JULI			
8	AUGUST Rückerstattung Rechnungslegung Nr. 2/2016	Mandate von Nr. 1044 bis Nr. 1050 vom 10/08/2016	825,36	AUGUST	von Nr. 31 bis Nr. 49	825,36	Dekret des Generalsekretärs Nr. 66 vom 09/08/2016
9	SEPTEMBER						
10	OKTOBER Rückerstattung Rechnungslegung Nr. 3/2016	Mandate von Nr. 1419 bis Nr. 1426 vom 26/10/2016	2.478,09	SEPTEMBER	von Nr. 50 bis Nr. 63	2.478,09	Dekret des Generalsekretärs Nr. 79 vom 05/10/2016
11	NOVEMBER Rückerstattung Rechnungslegung Nr. 4/2016	Mandate von Nr. 1520 bis Nr. 1523 vom 24/11/2016	391,99	NOVEMBER	von Nr. 64 bis Nr. 68	391,99	Dekret des Generalsekretärs N. 90 vom 16/11/2016

Regionalrat der autonomen Region Trentino-Südtirol
VERWALTUNGSGERICHTLICHE RECHNUNGSLEGUNG DES ÖKONOMIS

Finanzjahr 2016

PERIODISCHE VORSCHÜSSE UND RÜCKERSTATTUNGEN			ÜBERWEISUNG AN DAS SCHATZAMT			
AUFTRAGS- NUMMER	ZEITRAUM UND GEGENSTAND DER EINHEBUNG (VORSCHÜSSE ODER RÜCKERSTATTUNGEN) ⁹	ZÄHLUNGS- MANDATE	BETRAG	ZEITRAUM UND ZÄHLUNGSTYPLOGIE	AUFTRAGS- NUMMER	ANGABEN ÜBER DEN BESCHLUSS ZUR ENTNAHME
12	DEZEMBER Rückerstattung Rechnungslegung Nr. 5/2016	Mandate von Nr. 1608 bis Nr. 1608 vom 13/12/2016	161,20	DEZEMBER	von Nr. 69 bis Nr. 71	Dekret des Generalsekretärs Nr. 93 vom 07/12/2016
	DEZEMBER Rückerstattung Rechnungslegung Nr. 1/2016 (***)	Mandate von Nr. 1609 bis Nr. 1610 vom 13/12/2016	36,74	DEZEMBER	von Nr. 1 bis Nr. 2	Dekret des Vizegeneralsekretärs Nr. 41 vom 07/12/2016
	DEZEMBER			DEZEMBER	Einnahmenanweisung Nr. 808 vom 30/12/2016	Dekret des Generalsekretärs Nr. 2 vom 26/01/2016
GESAMTBETRAG			15.236,91	GESAMTBETRAG		
				15.236,91		

Trient, 31. Januar 2017

SICHTVERMERK FÜR DIE ORDNUNGSMÄßIGKEIT

DER GENERALSEKRETÄR
- Dr. Stefano G. -

(*) Vorschuss in Höhe von 3.000,00 Euro mittels im Voraus bezahlter Kreditkarte Genius Card
(**) einschließlich des Vorschusses in Höhe von 3.000,00 Euro mittels im Voraus bezahlter Kreditkarte Genius Card
(***) Rechnungslegung betreffend die im Voraus bezahlte Kreditkarte Genius Card

ANLAGE 34

BERICHT

BERICHT ZUR RECHNUNGSLEGUNG 2016

Die Rechnungslegung über die Haushaltsgebarung 2016 wurde unter Einhaltung der Bestimmungen des gesetzvertretenden Dekretes Nr. 118 vom 23. Juni 2011 (Bestimmungen auf dem Sachgebiet der Harmonisierung der Buchhaltungssysteme und Haushaltsvorlagen der Regionen, der örtlichen Körperschaften und deren Einrichtungen im Sinne der Artikel 1 und 2 des Gesetzes vom 5. Mai 2009, Nr. 42) erstellt. Die Reform zur Harmonisierung der Buchhaltungssysteme sieht für alle öffentlichen Verwaltungen einheitliche Haushaltsgrundsätze, einen integrierten Kontenplan, einheitliche gemeinsame Haushaltsvorlagen, einen konsolidierten Haushalt mit den kontrollierten Betrieben, Gesellschaften oder sonstigen abhängigen Einrichtungen sowie die Einführung von einfachen Ergebnisindikatoren vor. Das GvD 118/2011 wurde mit dem GvD Nr. 126 vom 10. August 2014 abgeändert und ergänzt, das unter anderem den Titel III betreffend die Buchhaltungs- und Finanzordnung ersetzt hat. Für die Regionen mit Sonderstatut und die autonomen Provinzen Bozen und Trient (Art. 79 des GvD Nr. 118) sind die Bestimmungen über die Harmonisierung der Buchhaltungssysteme am 1. Jänner 2016 in Kraft getreten, also ein Jahr später als im Normalfall. Die erste Haushaltsgebarung mit dem harmonisierten Buchhaltungssystem war also jene des Haushaltsjahres 2016 und auch die Rechnungslegung wurde somit nach den Kriterien und Modalitäten der Reform erstellt. Die wichtigsten Änderungen, die das Buchhaltungssystem erfahren hat, sind:

- die Neuklassifizierung der Einnahmen des Haushaltes auf der Grundlage von *Titeln* (festgelegt nach der Quelle der Einnahmen), *Typologien* (festgelegt nach der Natur der Einnahmen im Rahmen jeder Quelle) und der Ausgaben auf der Grundlage von *Aufgabenbereichen* (welche die wichtigsten Funktionen und strategischen Zielsetzungen der Verwaltung aufzeigen) und *Programmen* (welche die einheitlichen Gruppierungen der ausgeübten Tätigkeiten zur Erreichung der im Rahmen der Aufgabenbereiche festgesetzten Zielsetzungen darstellen);
- die Einführung einer Finanzbuchhaltung mit Genehmigungscharakter (auch bei der Kassagebarung). Es wird der Grundsatz der „potenzierten Finanzkompetenz“ eingeführt, der für die Zuordnung zum entsprechenden Finanzjahr auch die Fälligkeit der Verbindlichkeit berücksichtigt. Das bedeutet, dass nach Entstehen einer rechtlich zustande gekommenen Verpflichtung auch festgestellt werden muss, wann diese fällig wird, um sie dem richtigen Finanzjahr zuordnen zu können;
- die außerordentliche Neufestsetzung der in der Buchhaltung bestehenden Einnahmen- und Ausgabenrückstände nach dem vorgenannten Grundsatz der potenzierten Finanzkompetenz. Die außerordentliche Feststellung der Rückstände des Regionalrates wurde mit Präsidiumsbeschluss Nr. 232 vom 18. Mai 2016 genehmigt und kann auf der Web-Seite des Regionalrates unter der Sektion „Transparente Verwaltung“ eingesehen werden. Mit dieser Maßnahme wurden im Sinne der potenzierten Finanzkompetenz alle Rückstände beseitigt, denen keine rechtlich zustande gekommene Verpflichtung entsprach;
- die Einführung von neuen Vorlagen für die Darstellung der Einnahmen und Ausgaben im Haushalt gemäß dem integrierten Finanzkontenplan;
- die Einführung der Erfolgs- und Vermögensbuchhaltung neben der Finanzbuchhaltung, um eine einheitliche Ermittlung von Verwaltungsvorgängen sowohl aus finanzieller als auch aus vermögensrechtlicher Sicht zu gewährleisten. Für den Regionalrat ist die Erfolgs- und Vermögensbuchhaltung, so wie für die Region, am 1. Jänner 2017 in Kraft getreten und wird demnach erst in der nächsten allgemeinen Rechnungslegung dargestellt;
- die Einführung einer konsolidierten Rechnungslegung. Unter diesem Gesichtspunkt werden die Daten betreffend die Haushaltsgebarung des Regionalrates an die Regionalregierung übermittelt, welche die konsolidierte Rechnungslegung erstellt.

Art. 11 Abs. 4 des GvD Nr. 118/2011 in geltender Fassung sieht vor, dass der Rechnungslegung eine Reihe von Anlagen zur besseren Lesbarkeit und Analyse der Finanzdaten beizulegen sind. Um die Einsicht und Analyse der Rechnungslegung zu erleichtern, ist ein „Index der Anlagen“ mit der Beschreibung der Aufstellungen, die integrierender Bestandteil der Rechnungslegung sind, eingeführt worden.

1. Gebarung der Einnahmen
2. Allgemeine Zusammenfassung der Einnahmen
3. Aufstellung der Haushaltseinnahmen nach Titel, Typologien und Kategorien
4. Im Jahr 2016 und in den vorhergehenden Haushaltsjahren vorgenommene Festsetzungen, die dem Haushaltsjahr 2017 und nachfolgenden Haushaltsjahren angelastet werden
5. Aufstellung der Veranschlagungen und Ergebnisse der Kompetenz und Kassa entsprechend der Struktur des Finanzkontenplans
6. Rechnungslegung des Schatzmeisters – Gebarung der Einnahmen
7. Gebarung der Ausgaben
8. Allgemeine Zusammenfassung der Ausgaben nach Aufgabenbereichen
9. Zusammenfassung der Ausgaben
10. Im Jahr 2016 und in vorhergehenden Haushaltsjahren übernommene Verpflichtungen, die dem Haushaltsjahr 2017 und nachfolgenden Haushaltsjahren angelastet werden
11. Zusammenfassung der Ausgaben nach Titeln und Gruppierungen – Zweckbindungen
12. Verwendung von Beiträgen und Zuwendungen von europäischen und internationalen Einrichtungen
13. Aufstellung der Ausgaben nach Aufgabenbereichen, Programmen und Gruppierungen – laufende Ausgaben – Zweckbindungen
14. Aufstellung der Ausgaben nach Aufgabenbereichen, Programmen und Gruppierungen – laufende Ausgaben – Zahlungen in der Kompetenzgebarung
15. Aufstellung der Ausgaben nach Aufgabenbereichen, Programmen und Gruppierungen – Investitionsausgaben – Zahlungen in der Rückständegebarung
16. Aufstellung der Ausgaben nach Aufgabenbereichen, Programmen und Gruppierungen – Investitionsausgaben – Zweckbindungen
17. Aufstellung der Ausgaben nach Aufgabenbereichen, Programmen und Gruppierungen – Investitionsausgaben – Zahlungen
18. Aufstellung der Ausgaben nach Aufgabenbereichen, Programmen und Gruppierungen – Investitionsausgaben – Zahlungen in der Rückständegebarung
19. Aufstellung der Ausgaben des Haushalts nach Aufgabenbereichen, Programmen und Gruppierungen – Ausgaben für die Rückzahlung von Darlehen – Zweckbindungen
20. Aufstellung der Ausgaben nach Aufgabenbereichen, Programmen und Gruppierungen – Ausgaben für Dienste im Auftrag Dritter und Durchlaufposten
21. Übersicht der Veranschlagungen und Ergebnisse der Kompetenz und der Kassa entsprechend der Struktur des Finanzkontenplans
22. Zusammensetzung des zweckgebundenen Mehrjahresfonds nach Aufgabenbereichen und Programmen
23. Allgemeine zusammenfassende Übersicht
24. Überprüfung der Ausgeglichenheit
25. Aufstellung betreffend das Verwaltungsergebnis
26. Rechnungslegung des Schatzmeisters 2016 – Gebarung der Ausgaben

27. Rechnungslegung des Schatzmeisters 2016 – zusammenfassende Aufstellung der Kassagebarung
28. Rechnung des Schatzmeisters 2016
29. Vermögensrechnung
30. Plan der Haushaltsindikatoren
31. Aufstellung betreffend die Schnelligkeit der Zahlungen
32. Verwaltungsgerichtliche Rechnungslegung des Schatzmeisters
33. Verwaltungsgerichtliche Rechnungslegung des Ökonoms
34. Bericht

Haushaltsvoranschlag und Nachtragshaushalt

Der Haushaltsvoranschlag 2016 wurde mit Beschluss des Regionalrates Nr. 21 vom 10. Dezember 2015 genehmigt. Für das Jahr 2016 wurden anfängliche Einnahmen und Ausgaben in der Kompetenzgebarung in Höhe von 32.715.000,00 Euro veranschlagt, die vom Regionalrat genehmigt wurden, davon 9.000.000,00 Euro für die Sonderbuchführungen. Mit der ersten Haushaltsänderung, die vom Regionalrat mit dem Beschluss Nr. 26 vom 18. Juli 2016 genehmigt worden ist, wurden die Veranschlagungen der Einnahmen und Ausgaben in der Kompetenzgebarung für das Finanzjahr 2016 auf 33.051.580,54 Euro aufgestockt. Mit dem Beschluss Nr. 232 vom 18. Mai 2016 betreffend die außerordentliche Neufestsetzung der Rückstände wurde ein mehrjähriger Fonds für die laufenden Einnahmen mit einem Betrag von 336.580,54 Euro eingerichtet. Mit dem Beschluss Nr. 228 vom 21. April 2016 wurde eine Behebung aus dem Reservefonds für Pflichtausgaben in Höhe von 60.000,00 Euro vorgenommen. Mit dem Beschluss Nr. 241 vom 19. Juli 2016 wurde eine weitere Behebung aus dem Reservefonds für Pflichtausgaben in Höhe von 5.000,00 Euro genehmigt.

Ordentliche Neufestsetzung der Rückstände

Der Grundsatz der potenzierten Finanzkompetenz stellt ein allgemeines Referenzkriterium für die Registrierung der Buchhaltungsvorgänge dar. Die Art. 3 und 63 des GvD 118/11 sehen genaue Bestimmungen für die Neufestsetzung der Einnahmen- und Ausgabenrückstände vor. Diese Bestimmungen werden zudem in der Anlage 4/2 des Dekretes mit dem Titel „Angewandter Buchhaltungsgrundsatz betreffend die Finanzbuchhaltung“, im Besonderen bei Punkt 9.1 betreffend die Verwaltung der Rückstände, näher angeführt. In Anwendung des allgemeinen Buchhaltungsgrundsatzes der Finanzkompetenz ist es vor der Aufnahme der Einnahmen- und Ausgabenrückstände in die Rechnungslegung notwendig, diese neu festzustellen und zu überprüfen oder diese zur Gänze oder nur teilweise übertragen werden sollen. Weiters wird ein zweckgebundener Mehrjahresfonds eingeführt. Mit dem Präsidiumsbeschluss Nr. 284 vom 15. März 2017, der nachfolgend mit dem Präsidiumsbeschluss Nr. 290 vom 2. Mai 2017 abgeändert worden ist, sind die zum 31.12.2016 bestehenden und zu übertragenden Einnahmerückstände in Höhe von 12.241.907,46 Euro und die zum 31.12.2016 bestehenden und zu übertragenden Ausgabenrückstände in Höhe von 14.007.109,39 Euro - davon 176.788,48 Euro für die Errichtung des zweckgebundenen Mehrjahresfonds zur Deckung der Anwalts- und Prozesskosten – festgesetzt worden. Der Betrag der Rückstände rührt hauptsächlich von den noch nicht vorgenommenen, laut Regionalgesetz Nr. 4/2014 vorgesehenen Rückzahlungen der ehemaligen Abgeordneten und Abgeordneten, die noch nicht das Anrecht auf die Leibrente angereift haben, her.

Verwaltungsergebnis 2016 (Anlage Nr. 25 der Rechnungslegung)

Das Verwaltungsergebnis am Ende des Haushaltsjahres besteht aus dem am 31. Dezember 2016 bestehenden Kassafonds, der um die Einnahmerückstände erhöht und um die Ausgabenrückstände gekürzt wird, abzüglich des am selben Datum bestehenden zweckgebundenen Mehrjahresfonds. So wie laut Art. 42 des GvD 118/11 vorgesehen, ist das Verwaltungsergebnis in freie, gebundene, zurückgestellte und zweckbestimmte Fonds unterteilt. Das Finanzjahr schließt mit einem Überschuss in Höhe von 3.012.287,16 Euro:

Kassasaldo 31.12.2016		+	4.777.489,09
Einnahmerückstände zum 31.12.2016		+	12.241.907,46
Ausgabenrückstände zum 31.12.2016		-	13.830.320,91
Zweckgebundener Mehrjahresfonds		-	176.788,48
Verwaltungsergebnis zum 31.12.2016			3.012.287,16

Das Verwaltungsergebnis zum 31. Dezember 2016 beinhaltet Rücklagen, von denen ein Teil für den Fonds für zweifelhafte Forderungen und ein Teil für den Risikofonds für Gerichtskosten bestimmt ist, sowie einen verfügbaren Teil:

Fonds für zweifelhafte Forderungen	1.453.670,20
Risikofonds für Gerichtskosten	500.000,00
Verfügbare Teil	1.058.616,96
Verwaltungsergebnis	3.012.287,16

EINNAHMEN

Die finanziellen Ressourcen des Regionalrates setzen sich aus außersteuerlichen Einnahmen, Einnahmen aus dem Abbau von Finanzanlagen und Einnahmen aus den Sonderbuchführungen zusammen.

Die Gesamteinnahmen in der Kompetenzgebarung belaufen sich auf 32.042.445,15 Euro, davon stammen 8.406.285,09 Euro aus den Sonderbuchführungen.

TITEL III	AUßERSTEUERLICHE EINNAHMEN	
	In der Kompetenzgebarung	282.767,95
TITEL V	EINNAHMEN AUS DEM ABBAU VON FINANZANLAGEN	
	In der Kompetenzgebarung	23.353.392,11
EINNAHMEN INSGESAMT		23.636.160,06
TITEL IX	EINNAHMEN AUS DEN SONDERBUCHFÜHRUNGEN	
	In der Kompetenzgebarung	8.406.285,09
GESAMTBETRAG DER EINNAHMEN		32.042.445,15

AUSGABEN

Die Gesamtausgaben in der Kompetenzgebarung belaufen sich 30.737.126,22 Euro, davon betreffen Ausgaben in Höhe von 121.321,46 Euro die Investitionen und in Höhe von 8.406.285,09 Euro die Sonderbuchführungen.

TITEL I	LAUFENDE AUSGABEN	
	In der Kompetenzgebarung	22.209.519,67
TITEL II	INVESTITIONSAUSGABEN	
	In der Kompetenzgebarung	121.321,46
AUSGABEN INSGESAMT		22.330.841,13
TITEL VII	AUSGABEN FÜR DIE SONDERBUCHFÜHRUNGEN	
	In der Kompetenzgebarung	8.406.285,09
GESAMTBETRAG DER AUSGABEN		30.737.126,22

VERMÖGENSRECHNUNG

Die Vermögensrechnung beinhaltet neben der Finanzaktiva und Finanzpassiva den Wert der verfügbaren beweglichen Güter und Wertpapiere zum 31.12.2016 (Anlage 29). Das Verwaltungsergebnis ergibt sich aus der Differenz zwischen Finanzaktiva und Finanzpassiva und beläuft sich auf 3.012.287,16 Euro. Die nicht verfügbaren beweglichen Güter verzeichnen eine Erhöhung von 383.011,70 Euro, die sich aus dem Ankauf von EDV-Geräten und Büromaterial ergibt. Der Wert des in Wertpapiere und in andere Aktiva angelegten Vermögens hat eine Verminderung in Höhe von 34.368.138,96 Euro erfahren, was hauptsächlich auf die Desinvestition von Mitteln der Fonds zur Deckung der Kosten für die Verwaltung des Regionalrates und auf den von den Fonds desinvestierten Betrag in Höhe von 12.990.013,92 Euro zwecks Überweisung an die Region im Sinne des Regionalgesetzes Nr. 4 vom 11. Juli 2015 zurückzuführen ist.

DURCHSCHNITTliche ZEITEN FÜR ZAHLUNGEN

Der Regionalrat legt der Rechnungslegung 2016 auch den Indikator der durchschnittlichen Zeiten für Zahlungen bzw. den "Indikator für die Einhaltung der Zahlungsfristen" bei. Der Pünktlichkeitsindikator der Zahlungen wird berechnet als Summe, für alle Rechnungen die aufgrund eines Handelsgeschäfts ausgestellt werden, der effektiven Tage, die zwischen Fälligkeit der Rechnung oder gleichwertiger Zahlungsaufforderung und dem Tag der Zahlung an die Lieferanten verstreichen, multipliziert mit dem geschuldeten Betrag und in Verhältnis gesetzt zur Summe der im Bezugszeitraum gezahlten Beträge. Der Pünktlichkeitsindikator für das gesamte Jahr 2016 ergibt einen Wert von +4,57 (Anlage 31).

ALLEGATO B)

cr_taaS-24/05/2017-0001259-A

Pag. 4

*Libro Verbali delle Riunioni
del Collegio di Revisori dei Conti
del Consiglio della Regione Autonoma Trentino - Alto Adige / Südtirol*

**Verbale di Riunione n. 2/2017
del 17-18 maggio 2017**

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

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

si riunisce presso la sede della Regione in Trento, via Gazzoletti 2 nel giorno 17 maggio 2017 alle ore 11:00.

Il Collegio effettua l'esame del rendiconto 2016 del Consiglio Regionale. Gli uffici forniscono la relativa documentazione che viene esaminata dal Collegio ed acquisita in copia. I funzionari dell'Ente forniscono le spiegazioni richieste. La riunione viene sospesa alle ore 19:10 e le operazioni rinviate al giorno successivo.

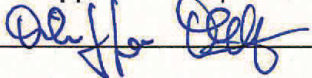
La riunione riprende alle ore 9:15 del 18 maggio 2017. Al termine delle verifiche viene redatta la relazione del Collegio dei Revisori sullo schema di rendiconto del Consiglio della Regione che viene allegata al presente verbale.

Le operazioni del Collegio dei Revisori hanno termine alle ore 16:00 del 18 maggio 2017 previa redazione, approvazione e sottoscrizione del presente verbale.

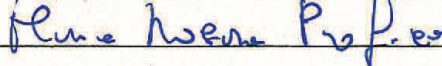
Trento, 18/5/2017

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

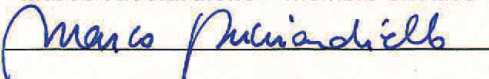
Filippo Forest – presidente



Maria Rosaria Profico – membro effettivo



Marco Ricciardiello – membro effettivo



RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

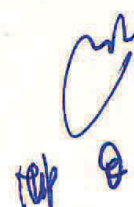
*sullo schema di rendiconto del Consiglio della Regione
Autonoma Trentino - Alto Adige per l'esercizio finanziario
2016*

L'organo di revisione

Filippo Forest

Maria Rosaria Profico

Marco Ricciardiello



INTRODUZIONE

I sottoscritti Filippo Forest, Maria Rosaria Profico e Marco Ricciardiello, revisori nominati con deliberazione di Giunta Regionale n. 235 del 21 dicembre 2016;

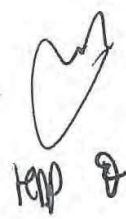
- ◆ ricevuto in data 5 maggio 2017 lo schema del rendiconto per l'esercizio 2016, approvato dall'ufficio di presidenza in data 2/5/2017 con deliberazione n. 292/17, completo degli allegati obbligatori e dei documenti previsti dal D. Lgs. n. 118/2011 e dai relativi principi contabili generali applicati.
- ◆ vista la delibera 10 dicembre 2015, n. 21, con la quale è stato approvato il bilancio di previsione per gli esercizi finanziari 2016-2018;
- ◆ vista la legge regionale di contabilità n. 3/2009 e s.m.;
- ◆ visto il regolamento di amministrazione e contabilità del Consiglio regionale approvato con delibera dell'ufficio di presidenza n. 201 del 20/1/2016 e integrato con deliberazione dell'ufficio di presidenza n. 282 del 15/3/2017;

DATO ATTO CHE

- ◆ l'ente, nell'anno 2016, ha applicato per la prima volta le disposizioni statali afferenti l'armonizzazione dei bilanci (D.Lgs 118/2011);
- ◆ il rendiconto è stato redatto secondo lo schema di cui all'allegato n. 10 al D.Lgs 118/2011;
- ◆ la Regione ha istituito il Collegio dei revisori a decorrere dall'esercizio 2017 e, quindi, relativamente alla gestione di competenza 2016, i componenti del predetto Collegio hanno svolto i controlli di competenza esclusivamente sui dati finali della gestione;
- ◆ l'art. 72 del D.Lgs 118/2011 prevede che il Collegio dei Revisori dei Conti della Regione svolga la funzione di vigilanza anche sul Consiglio regionale.

RIPORTANO

i risultati dell'analisi e le attestazioni sul rendiconto per l'esercizio 2016.



CONTO DEL BILANCIO

Verifiche preliminari

L'organo di revisione ha verificato un campione di poste contabili, in parte selezionato con metodo statistico ed in parte individuato secondo logiche professionali sulla base dell'esperienza pregressa rilevando:

- la regolarità delle procedure per la contabilizzazione delle entrate e delle spese in conformità alle disposizioni di legge e regolamentari;
- la corrispondenza tra i dati riportati nel conto del bilancio con quelli risultanti dalle scritture contabili;
- il rispetto del principio della competenza finanziaria potenziata nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni;
- la corretta rappresentazione del conto del bilancio nei riepiloghi e nei risultati di cassa e di competenza finanziaria;
- la corrispondenza tra le entrate a destinazione specifica e gli impegni di spesa assunti in base alle relative disposizioni di legge;
- l'equivalenza tra gli accertamenti di entrata e gli impegni di spesa dei capitoli relativi ai servizi per conto terzi;
- l'adempimento degli obblighi fiscali;
- che l'ente ha provveduto al riaccertamento straordinario dei residui con deliberazione dell'ufficio di presidenza n. 232 del 18 maggio 2016 e al riaccertamento ordinario dei residui con deliberazioni dell'ufficio di presidenza n. 284/17 del 15 marzo 2017 e n. 290/17 del 2 maggio 2017.

Gestione Finanziaria

L'organo di revisione, in riferimento alla gestione finanziaria, rileva e attesta che:

- risultano emessi n. 812 reversali e n. 1701 mandati;
- i mandati di pagamento risultano emessi sulla base delle liquidazioni firmate da parte del segretario generale e sono regolarmente estinti;
- I pagamenti e le riscossioni, sia in conto competenza che in conto residui, coincidono con il conto del tesoriere dell'ente, reso il 23/1/2017 e si compendiano nel seguente riepilogo:

Risultati della gestione

Saldo di cassa

Il saldo di cassa al 31/12/2016 risulta così determinato:

	Residui	Competenza	Totale al 31/12/2016
FONDO DI CASSA INIZIALE			4.162.047,88
RISCOSSIONI	13.636.012,44	31.837.510,42	45.473.522,86
PAGAMENTI	16.050.603,62	28.807.478,03	44.858.081,65
FONDO DI CASSA FINALE			4.777.489,09

Risultato della gestione

Il risultato della gestione di competenza è in avanzo per un importo pari a 1,3 milioni di euro, come risulta dai seguenti elementi:

	2016
Totale accertamenti di competenza	32.042.445,15
Totale impegni di competenza	30.737.126,22
Avanzo di competenza	1.305.318,93

La suddivisione tra gestione corrente ed in c/capitale del risultato di gestione di competenza 2016 è riportata nell'allegato A alla presente relazione.

Per l'esercizio finanziario 2016 il bilancio del Consiglio è stato finanziato pressoché esclusivamente con disinvestimenti di fondi.

Al risultato di gestione 2016 hanno contribuito le spese di carattere eccezionale e non ripetitivo elencate nell'allegato B alla presente relazione.

Risultato di amministrazione

Il risultato di amministrazione dell'esercizio 2016 è pari a Euro 3.012.287,16, come risulta dai seguenti elementi:

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
FONDO CASSA AL 1° GENNAIO				4.162.047,88
RISCOSSIONI	(+)	13.636.012,44	31.837.510,42	45.473.522,86
PAGAMENTI	(-)	16.050.603,62	28.807.478,03	44.858.081,65
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			4.777.489,09
PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE NON REGOLARIZZATE AL 31 DICEMBRE	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			4.777.489,09

RESIDUI ATTIVI	(+)	12.036.972,73	204.934,73	12.241.907,46
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>				0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	11.900.672,72	1.929.648,19	13.830.320,91
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)			176.788,48
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)			0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2016(A)	(=)			3.012.287,16

La parte accantonata e la parte vincolata al 31/12/2016 risultano così composte:

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2016:	
Parte accantonata	
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2016	1.453.670,20
Accantonamento residui perenti al 31/12/2016 (solo per le regioni)	0,00
Fondo anticipazioni liquidità DL 35 del 2013 e successive modifiche e rifinanziamenti	0,00
Fondo perdite società partecipate	0,00
Fondo contenzioso	500.000,00
Altri accantonamenti	0,00
Totale parte accantonata (B)	1.953.670,20
Parte vincolata	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
Altri vincoli	0,00
Vincolo derivante dall'articolo 1 comma 502 della legge di bilancio 2017 dello Stato	0,00
Totale parte vincolata (C)	0,00

Totale parte destinata agli investimenti (D)	0,00
Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	1.058.616,96

Con delibera 232 del 18/5/2016 relativa al riaccertamento straordinario dei residui è stato costituito il Fondo Pluriennale Vincolato di entrata di parte corrente per un importo di euro 336.580,54.

ANALISI DELLA GESTIONE

Entrate

La gestione di competenza dell'esercizio 2016 presenta in sintesi le seguenti risultanze:

(Valori in migliaia di euro)

Titolo Entrate	Stanziam finale	Accertam	Differenza	% di accertam.	Riscossioni in c/comp	Residui attivi da riportare
Titolo I: Entrate tributarie						
Titolo II: Trasferimenti correnti						
Titolo III: Entrate extratributarie	310	283	-27	91%	277	6
Titolo IV: Entrate in conto capitale						
Titolo V: Entrate a riduzione di attività finanziarie	23.405	23.353	-52	100%	23.275	79
Titolo VI: Accensione Prestiti						
Titolo VII: Anticipazioni da Tesoriere						
Titolo IX: Entrate per conto terzi e partite di giro	9.000	8.406	-594	93%	8.286	121
Totale generale	32.715	32.042	-673	98%	31.838	205
FPV	337					
Totale generale	33.052					

L'ammontare più consistente degli accertamenti pari a 23,4 milioni di euro, è registrato al Titolo V, che riguarda le entrate da disinvestimenti dei fondi di proprietà.

Residui attivi

Al 31 dicembre 2015 i residui attivi ammontavano a 25.752.260,41 euro; dopo il riaccertamento straordinario e le variazioni/riscossioni e il riaccertamento ordinario, alla data del 31/12/2016 i residui attivi si sono ridotti ad euro 12.241.907,46.

La gestione delle entrate di cassa.

Per quanto riguarda la gestione della cassa, nel corso del 2016 sono stati riscossi 45,5 milioni di euro, di cui 13,6 milioni in conto residui e 31,9 in conto competenza.

Spese

La gestione di competenza presenta in sintesi le seguenti risultanze:

(in migliaia di euro)

Titoli spese	Stanziamiento finale	Impegni	incidenza imp/stanz	Pagamenti in c/comp	Residui passivi da riportare
Titolo I: Spese correnti	23.892	22.210	93%	20.406	1.803
Titolo II: Spese conto capitale	160	121	76%	111	10
Titolo III: Spese per incremento attività finanziarie					
Titolo IV: Rimborso prestiti					
Titolo VII: Partite di giro	9.000	8.406	93%	8.290	116
Disavanzo					
Totale generale	33.052	30.737	93%	28.807	1.930

Residui passivi

Al 31 dicembre 2015 i residui passivi ammontavano a 28.433.516,20 euro; dopo il riaccertamento straordinario e le variazioni/riscossioni e il riaccertamento ordinario, alla data del 31/12/2016 i residui passivi si sono ridotti ad euro 13.830.320,91.

La gestione dei pagamenti

A fronte di una dotazione di stanziamento di cassa pari a 50,0 milioni sono stati effettuati pagamenti per 44,9 milioni, con una capacità di pagamento rispetto allo stanziamento di cassa pari al 90%.

Spese di rappresentanza

Le spese di rappresentanza impegnate nel 2016 ammontano ad euro 30.862,09.

Il Collegio dei revisori ha esaminato la documentazione relativa alle spese di rappresentanza sostenute e sottolinea la necessità di attenersi strettamente ai seguenti criteri:

- la stretta correlazione tra la spesa e le finalità istituzionali dell'ente;
- la necessità di proiezione all'esterno dell'ente in relazione alla quale la spesa di rappresentanza si rivela strumentale;
- la rigorosa motivazione dello specifico interesse istituzionale perseguito;
- la dimostrazione del rapporto fra l'utilitas che l'ente intende conseguire tramite la sua proiezione all'esterno e la spesa erogata;
- la qualificazione del soggetto destinatario della spesa;
- la necessità per l'ente di promuovere la propria immagine all'esterno dei confini istituzionali con documentate probabilità di sviluppo economico, sociale, culturale.

VERIFICA CONGRUITA' FONDI

Fondo crediti di dubbia esigibilità

L'ente ha provveduto all'accantonamento di una quota del risultato di amministrazione al fondo crediti di dubbia esigibilità come richiesto al punto 3.3 del principio contabile applicato 4.2.

L'accantonamento al Fondo crediti di dubbia esigibilità (di seguito FCDE) è stato effettuato applicando i principi previsti dal D. Lgs. n. 118/2011.

Il fondo crediti di dubbia esigibilità accantonato nel rendiconto 2016 è stato determinato, con il metodo ordinario, applicando al volume dei residui attivi riferiti alle entrate di dubbia esigibilità, la percentuale determinata come complemento a 100 della media delle riscossioni in conto residui intervenuta nel quinquennio 2011-2015 rispetto al totale dei residui attivi conservati al primo gennaio degli stessi esercizi.

Le entrate assoggettate al fondo riguardano essenzialmente crediti da restituzioni non ancora effettuate da parte di ex consiglieri e di consiglieri che non hanno ancora maturato il diritto all'assegno vitalizio.

Le percentuali di accantonamento sono state determinate per tipologia di entrata e calcolate con il metodo della media semplice. Tali percentuali sono state quindi applicate ai residui attivi esistenti al 31/12/2016 relativi a crediti di dubbia e difficile esazione.

Il dettaglio delle somme accantonate al Fondo crediti di dubbia esigibilità per tipologia è riportato nell'apposito allegato del Rendiconto ed ammonta a 1.453.670,20.

Fondo rischi per contenzioso

L'Ente ha provveduto ad accantonare sul risultato di amministrazione 2016 l'importo di euro 500.000 quale fondo rischi per spese legate a contenziosi in corso per impugnazioni di quanto previsto dalla legge regionale 4/2014.

L'importo complessivo rappresenta un primo accantonamento relativo al contenzioso pendente dal quale potrebbero originare obbligazioni passive condizionate all'esito del giudizio.

ANALISI DELLA GESTIONE DEI RESIDUI

Il riaccertamento straordinario dei residui

Nel corso dei primi mesi del 2016, al fine di adeguare i residui attivi e passivi risultanti al 1° gennaio 2016 al nuovo principio della competenza finanziaria potenziata, l'ente ha provveduto ad effettuare il riaccertamento straordinario dei residui e la conseguente variazione di bilancio.

Il riaccertamento ordinario dei residui

Nel corso dei primi mesi del 2017, al fine di determinare i residui attivi e passivi risultanti al 31 dicembre 2016 l'ente ha provveduto ad effettuare il riaccertamento ordinario e la conseguente variazione di bilancio.

I risultati del riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi sono i seguenti:

Riaccertamento ordinario dei residui attivi: (in migliaia di Euro)	
Residui attivi al 31/12/2016	12.261
Residui attivi eliminati	19
Residui attivi reimputati al 2017 e oltre	
Residui attivi al 31/12/2016 risultanti dal riaccertamento ordinario	12.242
Riaccertamento ordinario dei residui passivi:	
Residui passivi al 31/12/2016	13.848
Residui passivi eliminati	18
Residui passivi reimputati al 2017 e oltre	
Residui passivi al 31/12/2016 risultanti dal riaccertamento ordinario	13.830

TEMPESTIVITA' PAGAMENTI E COMUNICAZIONE RITARDI

Tempestività pagamenti

Nel corso del 2016 il Consiglio regionale ha pagato mediamente in ritardo di 4,57 giorni rispetto alla scadenza, come risulta dall'indice di tempestività di pagamento predisposto secondo le indicazioni del DPCM 22 settembre 2014 da pubblicare sul sito istituzionale dell'ente.

Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (DPCM 22 settembre 2014): +4,57

Handwritten signatures and initials:

Importo pagamenti effettuati dopo la scadenza: 424.455,61 (*)

(*) al netto di IVA nel caso di applicazione del regime di scissione dei pagamenti (circolare MEF 22 del 22 luglio 2015).

CONTO DEL PATRIMONIO

Il rendiconto patrimoniale evidenzia, per l'esercizio 2016, un patrimonio netto finale del Consiglio regionale di 231 milioni di euro.

(dati in migliaia di euro)

ATTIVITA'	Consistenza all'inizio dell'esercizio 2016	Variazioni intervenute durante l'esercizio 2016	Consistenza alla fine dell'esercizio 2016
Attività finanziarie	29.914	-12.895	17.019
Beni mobili indisponibili	916	383	1.299
Titoli ed altre attività	260.618	-34.368	226.250
TOTALE GENERALE ATTIVITA'	291.448	-46.880	244.568

PASSIVITA'	Consistenza all'inizio dell'esercizio 2016	Variazioni intervenute durante l'esercizio 2016	Consistenza alla fine dell'esercizio 2016
Passività finanziarie	28.433	-14.603	13.830
TOTALE GENERALE PASSIVITA'	28.433	-14.603	13.830

	Consistenza all'inizio dell'esercizio 2016	Variazione netta in bilancio	Consistenza alla fine dell'esercizio 2016
PATRIMONIO NETTO	263.014	-32.277	230.738

Nella relazione alla gestione del Rendiconto generale dell'Ente sono riportate le variazioni più significative intervenute nel conto del patrimonio nel corso dell'anno 2016.

CM
HP *Q*

IRREGOLARITA' NON SANATE, RILIEVI, CONSIDERAZIONI E PROPOSTE

Il Collegio, sulla base a quanto esposto in analisi nei punti precedenti, evidenzia quanto segue:

- a) non risultano gravi irregolarità contabili e finanziarie e inadempienze già segnalate al Consiglio e non sanate;
- b) considerazioni, proposte e rilievi tendenti a conseguire efficienza ed economicità della gestione:

Sulla base dell'analisi e della valutazione dei risultati finanziari ed economici generali e di dettaglio della gestione dell'ente, il Collegio raccomanda di improntare la gestione stessa a criteri di prudenza.

Relativamente all'accantonamento effettuato al fondo rischi per contenzioso, il Collegio raccomanda, per il futuro, di effettuare una puntuale quantificazione degli oneri che potrebbero risultare a carico dell'ente a seguito di un'eventuale soccombenza in giudizio e di adeguare conseguentemente l'importo del fondo.

Il Collegio raccomanda, altresì, di prevedere accantonamenti relativi alle quote maturate dai dipendenti a titolo di trattamento di fine rapporto di lavoro.

CONCLUSIONI

Tenuto conto di tutto quanto esposto, rilevato e proposto si attesta la corrispondenza del rendiconto alle risultanze della gestione e si esprime parere favorevole per l'approvazione del rendiconto dell'esercizio finanziario 2016.

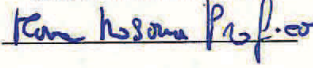
Trento, 18 maggio 2017

Il Collegio dei Revisori dei Conti

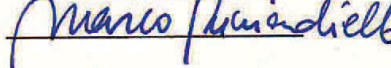
Filippo Forest



Maria Rosaria Profico



Marco Ricciardiello



ALLEGATO A)

VERIFICA EQUILIBRI

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÜDTIROL

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		4.162.047,88	
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (di entrata)	(+)		336.580,54
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)		282.767,95 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		22.209.519,67
DD) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)		176.788,48
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari di cui per estinzione anticipata di prestiti	(-)		0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-DD-E-F)			-21.766.959,66
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO			
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)		0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)		0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE		O=G+H+I-L+M	-21.766.959,66

MM 24 9

ALLEGATO A)

VERIFICA EQUILIBRI

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A./SÚDTIROL

P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (di entrata)	(+)	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	23.353.392,11
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	96.946,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(+)	23.256.446,11
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	121.321,46
UU) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(+)	
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale		
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE		-121.321,46
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	96.946,00
2S) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie	(+)	23.256.446,11
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)	
EQUILIBRIO FINALE		1.465.110,99
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		

Handwritten signature and initials.

ANLAGE B)

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

Protokoll der Sitzung Nr. 2/2017
vom 17. – 18. Mai 2017

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

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

ist am 17. Mai 2017 um 11.00 Uhr am Sitz der Region in Trient, Gazzolettistraße Nr. 2,
zusammengetreten.

Das Kollegium nimmt die Überprüfung der Rechnungslegung des Regionalrates für das
Jahr 2016 vor. Die Ämter stellen die entsprechenden Unterlagen zur Verfügung, die vom
Kollegium überprüft und zu den Akten gelegt werden. Die leitenden Beamten der
Körperschaft liefern die geforderten Auskünfte. Die Sitzung wird um 19.10 Uhr
unterbrochen und die Arbeiten werden auf den nächsten Tag vertagt.

Die Arbeiten werden am 18. Mai 2017 um 9.15 Uhr wieder fortgesetzt. Nach Abschluss
der Überprüfung wird der Bericht des Kollegiums der Rechnungsprüfer zur
Rechnungslegung des Regionalrates erstellt, der diesem Protokoll beigelegt wird.

Das Kollegium der Rechnungsprüfer beendet seine Arbeit am 18. Mai 2017 um 16.00
Uhr nach dem Abfassen, der Genehmigung und Unterzeichnung des vorliegenden
Protokolls.

Trient, 18/05/2017

Das Kollegium der Rechnungsprüfer der Autonomen Region Trentino-Südtirol

Filippo Forest – Präsident

Maria Rosaria Profico – effektives Mitglied

Marco Ricciardiello – effektives Mitglied

BERICHT
DES KOLLEGIUMS DER RECHNUNGSPRÜFER

*zum Entwurf der Rechnungslegung des Regionalrates
der Autonomen Region Trentino-Südtirol für das Finanzjahr
2016*

Das Kollegium der Rechnungsprüfer

Filippo Forest

Maria Rosaria Profico

Marco Ricciardiello

EINLEITUNG

Die unterfertigten Filippo Forest, Maria Rosaria Profico und Marco Ricciardiello, mit dem Beschluss der Regionalregierung Nr. 235 vom 21. Dezember 2016 ernannte Rechnungsprüfer;

- ◆ nach Erhalt, am 5. Mai 2017, des Entwurfes der Rechnungslegung für das Finanzjahr 2016, der vom Präsidium am 2. Mai 2017 mit dem Beschluss Nr. 292/17 genehmigt worden ist, einschließlich sämtlicher Pflichtbeilagen und laut gesetzesvertretendem Dekret Nr. 118/2011 vorgesehener Dokumente und der entsprechenden angewandten allgemeinen Haushaltsgrundsätze;
- ◆ nach Einsicht in den Beschluss Nr. 21 vom 10. Dezember 2015, mit dem der Haushaltsvoranschlag für die Finanzjahre 2016-2018 genehmigt worden ist;
- ◆ nach Einsicht in das Regionalgesetz Nr. 3/2009 auf dem Sachgebiet des Rechnungswesens mit seinen späteren Änderungen und Ergänzungen;
- ◆ nach Einsicht in die mit Beschluss des Präsidiums Nr. 201/2016 genehmigte und mit dem Präsidiumsbeschluss Nr. 282 vom 15. März 2017 ergänzte Verordnung über das Rechnungswesen des Regionalrates;

ZUR KENNTNIS GENOMMEN, DASS

- ◆ die Körperschaft im Jahre 2016 zum ersten Mal die staatlichen Bestimmungen betreffend die Harmonisierung der Haushalte (gesetzesvertretendes Dekret Nr. 118/2011) zur Anwendung gebracht hat;
- ◆ die Rechnungslegung entsprechend den Vorgaben laut der Anlage Nr. 10 zum gesetzesvertretenden Dekret Nr. 118/2011 erstellt worden ist;
- ◆ die Region ab dem Finanzjahr 2017 das Kollegium der Rechnungsprüfer eingesetzt hat und dass die Mitglieder des genannten Kollegiums mit Bezug auf die Gebarung des Jahres 2016 die Kontrolle ausschließlich im Hinblick auf die endgültigen Gebarungsdaten durchgeführt haben;
- ◆ Art. 72 des gesetzesvertretenden Dekretes Nr. 118/2011 vorsieht, dass das Kollegium der Rechnungsprüfer der Region auch für den Regionalrat die Aufsichtsfunktion ausübt

FÜHREN NACHSTEHEND

die Ergebnisse der Überprüfung der Rechnungslegung für das Finanzjahr 2016 an und bestätigen diese.

HAUSHALTSRECHNUNG

Einleitende Überprüfungen

Das Rechnungsprüferorgan hat eine stichprobenartige Überprüfung von Haushaltsposten vorgenommen, wobei diese teilweise anhand einer statistischen Methode und teilweise auf der Grundlage der erworbenen Berufserfahrung ausgewählt worden sind, wobei Folgendes festgehalten wird:

- die Rechtmäßigkeit der Verfahren für die Verbuchung der Einnahmen und der Ausgaben in Einklang mit den Gesetzes- und Verordnungsbestimmungen;
- die Übereinstimmung der in der Haushaltsrechnung angeführten Daten mit jenen der Buchhaltung;
- die Einhaltung des Grundsatzes der potenzierten Finanzbefugnis bei der Ermittlung der Vereinnahmungen und der Zweckbindungen;
- die korrekte Darstellung der Haushaltsrechnung in den Zusammenfassungen und den Ergebnissen der Kassa und der Finanzkompetenz;
- die Übereinstimmung der Einnahmen mit spezifischer Bestimmung und den Ausgabenverpflichtungen, die aufgrund der entsprechenden Gesetzesbestimmungen übernommen worden sind;
- die Übereinstimmung zwischen den Einnahmenfeststellungen und den Ausgabenverpflichtungen der Kapitel betreffend die Dienste im Auftrag Dritter;
- die Einhaltung der steuerlichen Obliegenheiten;
- dass die Körperschaft mit Beschluss des Präsidiums Nr. 232 vom 18. Mai 2016 die außerordentliche Neufestsetzung der Rückstände und mit den Präsidiumsbeschlüssen Nr. 284/15 vom 15. März 2017 und Nr. 290/17 vom 2. Mai 2017 die ordentliche Neufestsetzung der Rückstände vorgenommen hat.

Finanzgebarung

Das Rechnungsprüferorgan hebt mit Bezug auf die Finanzgebarung Folgendes hervor und bescheinigt, dass:

- 812 Einnahmeanweisungen und 1701 Zahlungsanweisungen ausgestellt worden sind;
- die Zahlungsanweisungen aufgrund von Zahlungen, die vom Generalsekretär unterzeichnet worden sind, ausgestellt und ordnungsgemäß beglichen worden sind;

- die Zahlungen und Einhebungen, sowohl in der Kompetenzgebarung als auch in der Rückständegebarung, mit der am 23/01/2017 übermittelten Rechnung des Schatzmeisters übereinstimmen und wie folgt zusammengefasst werden können:

Gebbarungsergebnisse

Kassasaldo

Der Kassasaldo zum 31/12/2016 setzt sich wie folgt zusammen:

	Rückstände	Kompetenz	Gesamtbetrag zum 31/12/2016
ANFÄNGLICHER KASSAFONDS			4.162.047,88
EINHEBUNGEN	13.636.012,44	31.837.510,42	45.473.522,86
ZAHLUNGEN	16.050.603,62	28.807.478,03	44.858.081,65
ENDGÜLTIGER KASSAFONDS			4.777.489,09

Ergebnis der Gebarung

Das Gebarungsergebnis der Kompetenz weist einen Überschuss in Höhe von 1,3 Millionen Euro aus, wie aus den nachstehend angeführten Daten hervorgeht:

	2016
Gesamtbetrag der Feststellungen in der Kompetenz	32.042.445,15
Gesamtbetrag der Zweckbindungen in der Kompetenz	30.737.126,22
Kompetenzüberschuss	1.305.318,93

Die Aufteilung des Ergebnisses der Kompetenzgebarung 2016 auf die Gebarung der laufenden Ausgaben und jene der Investitionsausgaben ist in der diesem Bericht beiliegenden Anlage A) angeführt.

Im Finanzjahr 2016 ist der Haushalt des Regionalrates fast ausschließlich durch die Desinvestition von Mitteln der Fonds gespeist worden.

Das Gebarungsergebnis 2016 ist von den außerordentlichen und nicht wiederkehrenden Ausgaben, so wie in der Anlage B) dieses Berichtes angeführt, beeinflusst worden.

Verwaltungsergebnis

Das Verwaltungsergebnis des Finanzjahres 2016 beläuft sich auf 3.012.287,16, Euro, so wie aus der nachstehend angeführten Tabelle hervorgeht:

		GEBARUNG		
		RÜCKSTÄNDE	KOMPETENZ	GESAMTBETRAG
KASSAFONDS ZUM 1. JÄNNER				4.162.047,88
EINHEBUNGEN	(+)	13.636.012,44	31.837.510,42	45.473.522,86
ZAHLUNGEN	(-)	16.050.603,62	28.807.478,03	44.858.081,65
KASSASALDO ZUM 31. DEZEMBER	(=)			4.777.489,09
ZAHLUNGEN AUFGRUND EINER ANWEISUNG, DIE AM 31. DEZEMBER NOCH NICHT ABGEWICKELT SIND	(-)			0,00
KASSAFONDS ZUM 31. DEZEMBER	(=)			4.777.489,09
EINNAHMENRÜCKSTÄNDE	(+)	12.036.972,73	204.934,73	12.241.907,46
davon stammen von Steuerfeststellungen, die auf der Grundlage der Schätzung des Finanzministeriums durchgeführt wurden				0,00
AUSGABENRÜCKSTÄNDE	(-)	11.900.672,72	1.929.648,19	13.830.320,91
ZWECKGEBUNDENER MEHRJAHRESFONDS FÜR LAUFENDE AUSGABEN	(-)			176.788,48
ZWECKGEBUNDENER MEHRJAHRESFONDS FÜR INVESTITIONSAUSGABEN	(-)			0,00
VERWALTUNGSERGEBNIS ZUM 31/12/2016(A)	(=)			3.012.287,16

Der zurückgelegte und der zweckgebundene Teil setzen sich zum 31/12/2016 wie folgt zusammen:

Zusammensetzung des Verwaltungsergebnisses zum 31. Dezember 2016:	
Zurückgelegter Teil	
Fonds für zweifelhafte Forderungen zum 31/12/2016	1.453.670,20
Rückstellung verwaltungsmäßig verfallener Rückstände zum 31/12/2016 (nur für die Regionen)	0,00
Fonds für die Vorstreckung von Geldmitteln GD Nr. 35/2013 mit seinen späteren Änderungen und Neufinanzierungen	0,00
Fonds für Verluste an beteiligten Gesellschaften	0,00
Risikofonds für Gerichtskosten	500.000,00

Andere Rückstellungen	0,00
Gesamtbetrag des zurückgelegten Teils (B)	1.953.670,20
Zweckgebundener Teil	
Von Gesetzen und Buchhaltungsgrundsätzen herrührende Bindungen	0,00
Von Zuwendungen herrührende Bindungen	0,00
Aus der Aufnahme von Darlehen herrührende Bindungen	0,00
Von der Körperschaft auferlegte Bindungen	0,00
Andere Bindungen	0,00
Bindung laut Artikel 1 Absatz 502 des Haushaltsgesetzes des Staates für das Jahr 2017	0,00
Gesamtbetrag des gebundenen Teils (C)	0,00

Gesamtbetrag des für Investitionen bestimmten Teils (D)	0,00
Gesamtbetrag des verfügbaren Teils (E=A-B-C-D)	1.058.616,96

Mit dem Beschluss Nr. 232 vom 18/5/2016 betreffend die außerordentliche Neufestsetzung der Rückstände ist der zweckgebundene Mehrjahresfonds der laufenden Einnahmen im Ausmaß von 336.580,54 Euro errichtet worden.

ÜBERPRÜFUNG DER GEBARUNG

Einnahmen

Die Kompetenzgebarung des Finanzjahres 2016 weist zusammengefasst folgende Ergebnisse aus:

(Werte in Tausend Euro)

Titel Einnahmen	Endg. Bereitstellung	Festst.	Differenz	% der Festst.	Einhebungen in der Kompetenzrechnung	zu übertragende Einnahmenr.
Titel I: Einnahmen aus Abgaben						
Titel II: Laufende Zuwendungen						

Titel III: Außersteuerliche Einnahmen	310	283	-27	91%	277	6
Titel IV: Investitionseinnahmen						
Titel V: Einnahmen aus dem Abbau von Finanzanlagen	23.405	23.353	-52	100%	23.275	79
Titel VI: Verbindlichkeiten						
Titel VII: Schatzmeistervorschüsse						
Titel IX: Einnahmen für Dritte und Durchlaufposten	9.000	8.406	-594	93%	8.286	121
Gesamtbetrag	32.715	32.042	-673	98%	31.838	205
Zweckg. Mehrjahresfonds (FPV)	337					
Gesamtbetrag	33.052					

Der größte Betrag der Feststellungen in Höhe von 23,4 Millionen Euro ist im V. Titel zu verzeichnen und betrifft die Einnahmen aus der Desinvestition von Mitteln aus den eigenen Fonds.

Einnahmenrückstände

Die Einnahmenrückstände beliefen sich zum 31. Dezember 2015 auf 25.752.260,41 Euro; nach der außerordentlichen Neufestsetzung, den Änderungen/Einhebungen und der ordentlichen Neufestsetzung sind die Einnahmenrückstände zum 31/12/2016 auf 12.241.907,46 Euro gesunken.

Die Gebarung der Kassaeinnahmen.

Was die Kassagebarung anbelangt, sind im Laufe des Jahres 2016 45,5 Millionen Euro eingehoben worden, davon 13,6 Millionen in der Rückständigebarung und 31,8 Millionen in der Kompetenzgebarung.

Ausgaben

Die Kompetenzgebarung weist zusammenfassend folgende Ergebnisse aus:

(in Tausend Euro)

Ausgabentitel	Endg. Bereitstellung	Zweckbindungen	Verhältnis Zweckb./Bereitst.	Zahlungen in der Kompetenzr.	Zu übertr. Ausgabenr.
Titel I: Laufende	23.892	22.210	93%	20.406	1.803

Ausgaben					
Titel II: Investitionsausgaben	160	121	76%	111	10
Titel III: Ausgaben zur Erhöhung der Finanzanlagen					
Titel IV: Rückzahlung von Darlehen					
Titel VII: Durchlaufposten	9.000	8.406	93%	8.290	116
Fehlbetrag					
Gesamtbetrag	33.052	30.737	93%	28.807	1.930

Ausgabenrückstände

Am 31. Dezember 2015 beliefen sich die Ausgabenrückstände auf 28.433.516,20 Euro; nach der außerordentlichen Neufestsetzung, den Änderungen/Zahlungen und der ordentlichen Neufestsetzung sind die Ausgabenrückstände zum 31/12/2016 auf 13.830.320,91 Euro gesunken.

Die Gebarung der Zahlungen

Ausgehend von der Kassabereitstellung in Höhe von 50,0 Millionen Euro sind Zahlungen in Höhe von 44,9 Millionen Euro, mit einer Zahlungsfähigkeit - gemessen an der Kassabereitstellung - im Ausmaß von 90% getätigt worden.

Repräsentationsausgaben

Die im Jahr 2016 bestrittenen Repräsentationsausgaben belaufen sich auf 30.862,09 Euro.

Das Rechnungsprüferkollegium hat die Unterlagen betreffend die bestrittenen Repräsentationsausgaben überprüft und verweist auf die Notwendigkeit, sich streng an die nachstehend angeführten Kriterien zu halten:

- eine enge Verbindung der Ausgabe mit den institutionellen Zielsetzungen der Körperschaft;
- die Notwendigkeit der Projektierung der Körperschaft nach außen, welcher die Repräsentationsausgabe dient;
- die Begründung der spezifischen institutionellen Zielsetzung, die verfolgt wird;
- der Nutzen, den die Körperschaft durch die Projektion nach außen erlangt und die hierfür bestrittene Ausgaben ist zu belegen;
- der Nutznießer der Ausgabe ist zu bestimmen;
- die Notwendigkeit, dass mit der Förderung des Erscheinungsbildes der Körperschaft außerhalb der institutionellen Grenzen eine wirtschaftliche,

soziale, kulturelle Entwicklung einhergeht.

ÜBERPRÜFUNG DER ANGEMESSENHEIT DER FONDS

Fonds für notleidende Forderungen

Die Körperschaft hat einen Teil des Verwaltungsergebnisses im Fonds für notleidende Forderungen zurückgelegt, so wie dies unter Punkt 3.3 des angewandten Buchhaltungsgrundsatzes 4.2. vorgesehen ist.

Die Rückstellung in den Fonds für notleidende Forderungen (nachstehend FCDE) ist unter Anwendung der im gesetzesvertretenden Dekret Nr. 118/2011 angeführten Grundsätze erfolgt.

Der in der Rechnungslegung 2016 zurückgelegte Fonds für notleidende Forderungen ist mit der ordentlichen Methode ermittelt worden, indem auf das Ausmaß der sich auf die Einnahmen aus notleidenden Forderungen bezogenen Einnahmenrückstände der Prozentsatz angewandt wurde, der dem Durchschnitt der Einhebungen in der Rückständigegarung im Fünfjahreszeitraum 2011-2015 im Verhältnis zum Gesamtbetrag der zum 1. Jänner derselben Haushaltsjahre beibehaltenen Einnahmenrückstände entspricht.

Die mit dem Fonds in Verbindung stehenden Einnahmen beziehen sich allem voran auf die von Seiten der ehemaligen Abgeordneten und der Abgeordneten, die das Anrecht auf die Leibrente noch nicht erwirkt haben, noch nicht vorgenommen Rückerstattungen.

Die Rückstellungsprozentsätze sind nach Einnahmentypologien festgesetzt und mit der Methode des einfachen Durchschnitts berechnet worden. Genannte Prozentsätze sind sodann auf die zum 31/12/2016 bestehenden Einnahmenrückstände betreffend lotleidende, schwer einziehbare Forderungen zur Anwendung gebracht worden.

Die Details der im Fonds für notleidende Forderungen zurückgelegten Summen je Typologie gehen aus einer eigenen Anlage zur Rechnungslegung hervor, wobei sich diese auf 1.453.670,20 Euro belaufen.

Risikofonds für Gerichtskosten

Die Körperschaft hat vom Verwaltungsergebnis des Jahres 2016 den Betrag in Höhe von 500.000 Euro als Risikofonds zur Deckung der Anwaltskosten für die laufenden Gerichtsverfahren infolge der Anfechtung des Regionalgesetzes Nr. 4/2014 zurückgestellt.

Der Gesamtbetrag stellt eine erste Rückstellung angesichts des anhängigen Verfahrens dar, das, je nach Ausgang des Prozesses, zu passiven Verbindlichkeiten führen kann.

ÜBERPFÜUNG DER RÜCKSTÄNDEGEBARUNG

Die außerordentliche Neufestsetzung der Rückstände

Zwecks Anpassung der zum 1. Jänner 2016 bestehenden Einnahmen- und Ausgabenrückstände an den neuen Grundsatz der potenzierten Finanzbefugnis hat die Körperschaft in den ersten Monaten des Jahres 2016 die außerordentliche Neufestsetzung der Rückstände und die damit einhergehende Haushaltsänderung vorgenommen.

Die ordentliche Neufestsetzung der Rückstände

Im Laufe der ersten Monate des Jahres 2017 hat die Körperschaft die ordentliche Neufestsetzung der Rückstände und die damit einhergehende Haushaltsänderung vorgenommen, um die zum 31. Dezember 2016 bestehenden Einnahmen- und Ausgabenrückstände zu ermitteln.

Die Ergebnisse der ordentlichen Neufestsetzung der Einnahmen- und Ausgabenrückstände werden nachstehend angeführt:

Ordentliche Neufestsetzung der Einnahmenrückstände:		<i>(in Tausend Euro)</i>
Einnahmenrückstände zum 31/12/2016		12.261
Beseitigte Einnahmenrückstände		19
Dem Jahr 2017 und nachfolgenden Jahren erneut zugewiesenen Einnahmenrückstände		
Sich aufgrund der ordentlichen Neufestsetzung ergebende Einnahmenrückstände zum 31/12/2016		12.242
Ordentliche Neufestsetzung der Ausgabenrückstände:		
Ausgabenrückstände zum 31/12/2016		13.848
Beseitigte Ausgabenrückstände		18
Dem Jahr 2017 und nachfolgenden Jahren erneut angelastete Ausgabenrückstände		
Sich aufgrund der ordentlichen Neufestsetzung ergebende Ausgabenrückstände zum 31/12/2016		13.830

SCHNELLIGKEIT DER ZAHLUNGEN UND MITTEILUNG VON VERSPÄTUNGEN

Schnelligkeit der Zahlungen

Im Jahr 2016 hat der Regionalrat seine Rechnungen durchschnittlich mit 4,57 Tagen Verspätung im Vergleich zu deren Fälligkeit bezahlt. Dies geht aus der gemäß den im Dekret des Präsidenten des Ministerrates vom 22. September 2014 enthaltenen Anweisungen erstellten Aufstellung betreffend die Schnelligkeit der Zahlungen hervor, welche auf der Homepage des Regionalrates zu veröffentlichen ist.

Jahresindex der Schnelligkeit der Zahlungen (DPMR vom 22. September 2014):
+4,57

Betrag der nach der Fälligkeit getätigten Zahlungen: 424.455,61 (*)

(*) abzüglich MwSt. im Falle der Anwendung des Systems des split payments der Zahlungen
(Rundschreiben des Wirtschafts- und Finanzministeriums Nr. 22 vom 22. Juli 2015).

VERMÖGENSRECHNUNG

Die Rechnungslegung betreffend das Vermögen weist für das Finanzjahr 2016 ein Nettovermögen des Regionalrates in Höhe von 231 Millionen Euro aus.

(Angaben in Tausend Euro)

AKTIVA'	Bestand zu Beginn des Finanzjahres 2016	Im Laufes des Finanzjahres 2016 eingetretene Änderungen	Bestand am Ende des Finanzjahres 2016
Finanzaktiva	29.914	-12.895	17.019
Nicht verfügbare bewegliche Güter	916	383	1.299
Wertpapiere und andere Aktiva	260.618	-34.368	226.250
GESAMTBETRAG AKTIVA	291.448	-46.880	244.568

PASSIVA	Bestand zu Beginn des Finanzjahres 2016	Im Laufe des Finanzjahres 2016 eingetretene Änderungen	Bestand am Ende des Finanzjahres 2016
Finanzpassiva	28.433	-14.603	13.830
GESAMTBETRAG PASSIVA	28.433	-14.603	13.830

	Bestand zu Beginn des Finanzjahres 2016	Nettoveränderung im Haushalt	Bestand am Ende des Finanzjahres 2016
NETTOVERMÖGEN	263.014	-32.277	230.738

Im Bericht der Körperschaft zur Rechnungslegung sind die wichtigsten, im Laufe des Jahres 2016 in der Vermögensrechnung eingetretenen Veränderungen angeführt

worden.

NICHT BEHOBENE UNREGELMÄßIGKEITEN, BEMERKUNGEN, ERWÄGUNGEN UND VORSCHLÄGE

Das Kollegium hebt ausgehend von den in den vorherigen Punkten dargelegten Erwägungen Folgendes hervor:

- a) es sind keine groben buchhalterischen und finanztechnischen Unregelmäßigkeiten oder bereits dem Regionalrat mitgeteilte und nicht behobene Versäumnisse festgestellt worden;
- b) Bemerkungen, Vorschläge und Erwägungen zwecks Erreichung einer effizienten und wirtschaftlichen Gebarung:

Ausgehend von der Überprüfung und der Bewertung der Finanzergebnisse und der allgemeinen und spezifischen Wirtschaftsergebnisse der Gebarung der Körperschaft empfiehlt das Kollegium die Gebarung nach Kriterien der Vorsicht auszurichten.

Mit Bezug auf die im Risikofonds für Gerichtskosten vorgenommene Rückstellung empfiehlt das Kollegium für die Zukunft eine genauere Quantifizierung der Kosten vorzunehmen, welche die Körperschaft zu bestreiten haben könnte sofern sie im Gerichtsverfahren eventuell als unterlegene Partei hervorgehen sollte, und den Fonds dementsprechend anzupassen.

Das Kollegium empfiehlt außerdem Rückstellungen für die Abfindung der Bediensteten vorzusehen.

SCHLUSSFOLGERUNGEN

Ausgehend von den dargelegten Erwägungen, Bemerkungen und Vorschlägen wird die Übereinstimmung der Rechnungslegung mit den Gebarungsergebnissen bescheinigt und demnach ein positives Gutachten für die Genehmigung der Rechnungslegung für das Finanzjahr 2016 abgegeben.

Trient, 18. Mai 2017

Das Kollegium der Rechnungsrevisoren

Filippo Forest

Maria Rosaria Profico

Marco Ricciardiello

Anlage A)

ÜBERPRÜFUNG DER AUSGLEICHHEIT

WIRTSCHAFTLICH-FINANZIELLER AUSGLEICH			KOMPETENZ
Kassafonds zu Beginn des Haushaltsjahres		4.162.047,88	
A) Zweckgebundener Mehrjahresfonds für laufende Ausgaben (der Einnahmen)		(+)	336.580,54
AA) Ausgleich des Verwaltungsfehlbetrages des vorhergehenden Haushaltsjahres		(-)	0,00
B) Einnahmen Titel 1.00 - 2.00 - 3.00 davon für vorzeitige Tilgung von Anleihen		(+)	282.767,95 0,00
C) Einnahmen Titel 4.02.06 – Investitionsbeiträge veranschlagt zur Tilgung von Anleihen an die öffentlichen Verwaltungen		(+)	
D) Ausgaben Titel 1.00 – Laufende Ausgaben		(-)	22.209.519,67
DD) Zweckgebundener Mehrjahresfonds für laufende Ausgaben (der Ausgaben)		(-)	176.788,48
E) Ausgaben Titel 2.04 – Sonstige Investitionszuwendungen		(-)	
F) Ausgaben Titel 4.00 – Anteile des verw. Kapitals der Darlehen und Obligationsanleihen davon für vorzeitige Tilgung von Anleihen		(-)	0,00
G) Endsumme (G=A-AA+B+C-D-DD-E-F)			-21.766.959,66
ANDERE, AUSNAHMSWEISE VON GESETZESBESTIMMUNGEN VORGESEHENE POSTEN, DIE SICH AUF DEN AUSGLEICH AUSWIRKEN			
H) Verwendung des Verwaltungsüberschusses für laufende Ausgaben davon für vorzeitige Tilgung von Anleihen		(+)	0,00 0,00
I) Einnahmen von Kapitalanteilen für laufende Ausgaben gemäß entsprechender Gesetzesbestimmungen davon für vorzeitige Tilgung von Anleihen		(+)	0,00 0,00
L) Einnahmen des laufenden Teils für Investitionsausgaben gemäß entsprechender Gesetzesbestimmungen		(-)	0,00
M) Einnahmen durch Aufnahme von Anleihen für vorzeitige Tilgung von Anleihen		(+)	0,00
AUSGLEICH DER LAUFENDEN AUSGABEN		O=G+H+I-L+M	
			-21.766.959,66

ÜBERPRÜFUNG DER AUSGLEICHHEIT

P) Verwendung des Verwaltungsüberschusses für Investitionsausgaben	(+)		0,00
Q) Zweckgebundener Mehrjahresfonds für laufende Ausgaben (der Einnahmen)	(+)		0,00
R) Einnahmen Titel 4.00-5.00-6.00	(+)		23.353.392,11
C) Einnahmen Titel 4.02.06 – Investitionsbeiträge veranschlagt zur Tilgung von Anleihen an die öffentlichen Verwaltungen	(-)		
I) Einnahmen von Kapitalanteilen für laufende Ausgaben gemäß entsprechender Gesetzesbestimmungen	(-)		0,00
S1) Einnahmen Titel 5.02 Einhebung kurzfristiger Forderungen	(-)		96.946,00
S2) Einnahmen Titel 5.03 Einhebung mittel-/langfristiger Forderungen	(-)		
T) Einnahmen Titel 5.04 betreffend Sonstige Einnahmen aus dem Abbau von Finanzanlagen	(+)		23.256.446,11
L) Einnahmen des laufenden Teils für Investitionsausgaben gemäß entsprechender Gesetzesbestimmungen	(-)		0,00
U) Ausgaben Titel 2.00 - Investitionsausgaben	(-)		121.321,46
UU) Zweckgebundener Mehrjahresfonds des Kapitalanteils (der Ausgaben)	(-)		0,00
V) Ausgaben Titel 3.01 für Akquisitionen von Finanzanlagen	(+)		
E) Ausgaben Titel 2.04 – Sonstige Investitionszuwendungen			
KAPITALAUSGLEICH			-121.321,46
Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-U-UU-V+E			
S1) Einnahmen Titel 5.02 Einhebung kurzfristiger Forderungen	(+)		96.946,00
2S) Einnahmen Titel 5.03 Einhebung mittel- /langfristiger Forderungen	(+)		
T) Einnahmen Titel 5.04 betreffend sonstige Einnahmen aus dem Abbau von Finanzanlagen	(+)		23.256.446,11
X1) Ausgaben Titel 3.02 Gewährung kurzfristiger Forderungen	(-)		
X2) Ausgaben Titel 3.03 Gewährung mittel/lanfristiger Forderungen	(-)		
Y) Ausgaben Titel 3.04 Sonstige Ausgaben zur Erhöhung der Finanzanlagen	(-)		
ENDAUSGLEICH			1.465.110,99
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			

ZUSAMMENFASSUNG DER AUSGABEN NACH TITELN UND GRUPPIERUNGEN
ZWECKBINDUNGEN

	TITEL UND GRUPPIERUNGEN DER AUSGABEN	Gesamtbetrag	- davon nicht wiederkehrend
	TITEL 1 – Laufende Ausgaben		
101	Gruppierung 1 – Einkommen aus nicht selbständiger Arbeit	1.924.317,49	0,00
102	Gruppierung 2 – Steuern und Abgaben zu Lasten der Körperschaft	1.270.597,14	0,00
103	Gruppierung 3 – Erwerb von Gütern und Dienstleistungen	11.357.335,74	0,00
104	Gruppierung 4 – laufende Zuwendungen	7.600.842,89	105.000,00
107	Gruppierung 7 - Passivzinsen	0,00	0,00
109	Gruppierung 9 – Rückerstattungen und Berichtigungsposten der Einnahmen	50.000,00	0,00
110	Gruppierung 10 – Sonstige laufende Ausgaben	6.426,41	0,00
100	Gesamtbetrag TITEL 1 – Laufende Ausgaben	22.209.519,67	105.000,00
	TITEL 2 - Investitionsausgaben		
202	Gruppierung 2 – Bruttoanlageinvestitionen und Grundstückskauf	121.321,46	121.321,46
200	Gesamtbetrag TITEL 2 - Investitionsausgaben	121.321,46	121.321,46
	TITEL 5 – Abschluss der vom Schatzmeister/Kassainstitut erhaltenen Vorschüsse		
501	Gruppierung 1 – Abschluss der vom Schatzmeister/Kassainstitut erhaltene Vorschüsse	0,00	0,00
500	Gesamtbetrag TITEL 5 – Abschluss der vom Schatzmeister/Kassainstitut erhaltenen Vorschüsse	0,00	0,00
	TITEL 7 – Ausgaben für Dritte und Durchlaufposten		
701	Gruppierung 1 – Ausgaben für Durchlaufposten	7.681.716,09	0,00
702	Gruppierung 2 – Ausgaben für Dritte	724.569,00	0,00
700	Gesamtbetrag TITEL 7 - Ausgaben für Dritte und Durchlaufposten	8.406.285,09	0,00
	Gesamtbetrag der Zweckbindungen	30.737.126,22	226.321,46