

Visto per il controllo di regolarità contabile Sichtvermerk für die Buchhaltungskontrolle			Il Direttore dell'Ufficio Ragioneria Der Leiter des Rechnungsamtes
N./NR.	Capitolo/Kapitel	Esercizio/ Finanzjahr	Trento, Trient

**CONSIGLIO REGIONALE
DEL TRENINO-ALTO ADIGE**

**REGIONALRAT
TRENTINO-SÜDTIROL**

**DELIBERAZIONE
DELL'UFFICIO DI PRESIDENZA**

**BESCHLUSS
DES PRÄSIDIUMS**

N. 284/17

Nr. 284/17

SEDUTA DEL

SITZUNG VOM

15.03.2017

*In presenza dei
sottoindicati membri*

*In Anwesenheit der
nachstehenden Mitglieder*

*Presidente
Vicepresidente
Vicepresidente
Segretario questore
Segretario questore*

*Dr. Thomas Widmann
arch. Lorenzo Ossanna
Dr. Florian Mussner
geom. Giacomo Bezzi
Pietro De Godenz*

*Präsidentin
Vizepräsident
Vizepräsident
Präsidialsekretär
Präsidialsekretär*

*Assiste il
Segretario generale
del Consiglio regionale*

Dr. Stefan Untersulzner

*Im Beisein des
Generalsekretärs des
Regionalrates*

*Assenti:
Segretario questore (giust.) Dr^{na} Veronika Stirner (entsch.)*

*Abwesend:
Präsidialsekretärin*

<p>L'Ufficio di Presidenza delibera sul seguente OGGETTO:</p> <p>Riaccertamento dei residui attivi e passivi ai sensi dell'art. 3 comma 4 d.lgs 23 giugno 2011, n. 118 e s.m.</p>	<p>Das Präsidium beschließt zu nachstehendem GEGENSTAND:</p> <p>Neufestsetzung der Einnahmen- und Ausgabenrückstände gemäß Artikel 3 Absatz 4 des gesetzesvertretenden Dekretes Nr. 118 vom 23. Juni 2011 mit seinen späten Änderungen und Ergänzungen</p>
--	---

DELIBERAZIONE N. 284/17

L'UFFICIO DI PRESIDENZA DEL
CONSIGLIO REGIONALE

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 2000, 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 il Regolamento di contabilità del Consiglio regionale nel quale sono state apportate le ultime modifiche con deliberazione n. 201 dell'Ufficio di Presidenza del 20 gennaio 2016 e rinviando per quanto non precisato alle disposizioni previste dalla Legge regionale di contabilità n. 3 del 15 luglio 2016 e s.m.;

Considerato in particolare l'art. 3 comma 4 del decreto legislativo 118/11 il quale prevede che: "al fine di dare attuazione al principio contabile generale della competenza finanziaria enunciato nell'allegato 1, gli enti di cui al comma 1 provvedono, annualmente, al riaccertamento dei residui attivi e passivi, verificando ai fini del rendiconto, le ragioni del loro mantenimento. Possono essere conservati tra i residui attivi le entrate accertate esigibili nell'esercizio di riferimento, ma non incassate. Possono essere conservati tra i residui passivi le spese impegnate, liquidate o liquidabili nel corso dell'esercizio, ma non pagate. Le entrate e le spese accertate e impegnate non esigibili nell'esercizio considerato, sono reimputate all'esercizio in cui sono esigibili. La

BESCHLUSS Nr. 284/17

DAS PRÄSIDIUM DES REGIONALRATS -

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

Nach Einsicht in die Verordnung über das Rechnungswesen des Regionalrates, in die mit dem Präsidiumsbeschluss Nr. 201 vom 20. Jänner 2016 die letzten Änderungen eingeführt worden sind, wobei für alles, was darin nicht geregelt ist, auf die im Regionalgesetz betreffend das Rechnungswesen Nr. 3 vom 15. Juli 2016 mit seinen späteren Änderungen und Ergänzungen enthaltenen Bestimmungen verwiesen worden ist;

Im Besonderen nach Einsicht in den Artikel 3 Absatz 4 des gesetzesvertretenden Dekretes Nr. 118/11, der vorsieht, dass "für die Zwecke der Umsetzung des in der Anlage 1 angeführten allgemeinen Buchhaltungsgrundsatzes der finanziellen Kompetenzgebarung die Körperschaften laut Absatz 1 alljährlich die Neufestsetzung der Einnahmen- und Ausgabenrückstände vornehmen und für die Zwecke der Rechnungslegung die Gründe für deren Beibehaltung überprüfen. Bei den Einnahmerückständen können die festgestellten, im Bezugsjahr einbringbaren, aber nicht eingehobenen Einnahmen beibehalten bleiben. Bei den Ausgabenrückständen können die

reimputazione degli impegni è effettuata incrementando, di pari importo, il fondo pluriennale di spesa, al fine di consentire, nell'entrata degli esercizi successivi, l'iscrizione del fondo pluriennale vincolato a copertura delle spese reimputate. La costituzione del fondo pluriennale vincolato non è effettuata in caso di reimputazione contestuale di entrate e di spese. Al termine del riaccertamento non sono conservati residui cui non corrispondono obbligazioni giuridicamente perfezionate”;

Ritenuto di procedere in ragione di quanto sopra esposto ed in esecuzione dell'art. 3 comma 4 del D.Lgs 188/2011 e s.m., all'approvazione delle risultanze del riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi;

Dando atto che con il presente provvedimento, saranno apportate le variazioni di bilancio conseguenti al riaccertamento dei residui attivi e passivi;

Ad unanimità dei voti legalmente espressi,

d e l i b e r a

1. Di approvare, sulla base di quanto indicato in premessa che si intende integralmente riportato, le risultanze del riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi ai sensi dall'art. 3 comma 4 del D.Lgs. 118/2011 e successive modificazioni e integrazioni:

2. Residui attivi che corrispondono a crediti riconosciuti assolutamente inesigibili e insussistenti da eliminare dalle scritture contabili,

zweckgebundenen Ausgaben, die die Laufe des Finanzjahres ausbezahlt werden oder auszahlbar sind, aber noch nicht beglichen worden sind, beibehalten werden. Die festgestellten Einnahmen und die zweckgebundenen Ausgaben, die nicht im Betracht gezogenen Finanzjahr fällig werden, werden dem Finanzjahr neu angelastet, in dem sie fällig werden. Die Neuordnung der Zweckbindungen erfolgt, indem der Mehrjahresfonds der Ausgaben um einen gleich hohen Betrag erhöht wird, auf dass bei den Einnahmen der nachfolgenden Haushaltsjahre die Eintragung in den zweckgebundenen Mehrjahresfonds zur Deckung der neu zugeordneten Ausgaben vorgenommen werden kann. Die Errichtung des zweckgebundenen Mehrjahresfonds erfolgt nicht im Falle der gleichzeitigen Neuordnung von Einnahmen und Ausgaben. Nach der Neufestsetzung werden keine Rückstände mehr beibehalten, denen keine rechtlich zustande gekommene Verbindlichkeiten entsprechen”;

Die Ansicht vertretend, dass ausgehend von den angeführten Erwägungen und in Anwendung des Artikels 3 Absatz 4 des gesetzesvertretenden Dekretes Nr. 188/2011 mit seinen späteren Änderungen die Ergebnisse der ordentlichen Neufestsetzung der Einnahmen- und Ausgabenrückstände genehmigt werden sollen;

Zur Kenntnis genommen, dass mit diesem Beschluss die sich infolge der Neufestsetzung der Einnahmen- und Ausgabenrückstände ergebenden Haushaltsänderungen vorgenommen werden;

Mit gesetzmäßig zum Ausdruck gebrachter Stimmen..... -

b e s c h l i e ß t

1. Ausgehend von den in den Prämissen angeführten Erwägungen, die Ergebnisse der ordentlichen Neufestsetzung der Einnahmen- und Ausgabenrückstände gemäß Artikel 3 Absatz 4 des gesetzesvertretenden Dekretes Nr. 118/2011 mit seinen späteren Änderungen und Ergänzungen zu genehmigen:

2. Einnahmenrückstände die als nicht einziehbar und nicht vorhanden angesehen und aus der Buchhaltung zu streichen sind, so

come dettagliati nell'allegato A), parte integrante e sostanziale del presente atto.

3. Di definire l'ammontare dei residui attivi da conservare al 31 dicembre 2016 come dettagliati nell'allegato B), parte integrante e sostanziale del presente atto.

4. Residui passivi che corrispondono a debiti da eliminare dalle scritture contabili riportati nell'allegato C) parte integrante e sostanziale del presente atto.

5. Di definire l'ammontare dei residui passivi da conservare al 31 dicembre 2016, come dettagliati nell'allegato D) parte integrante e sostanziale del presente provvedimento.

6. Di apportare le correlate variazioni di bilancio sia di competenza che di cassa conseguenti al riaccertamento dei residui attivi e passivi.

wie dies im Detail in der Anlage A), die ergänzenden und wesentlichen Bestandteil dieses Beschlusses bildet, angeführt ist.

3. Das Ausmaß der zum 31. Dezember 2016 beizubehaltenden Einnahmerückstände festzuschreiben, so wie dies in der Anlage B), welche ergänzenden und wesentlichen Bestandteil dieses Beschlusses bildet.

4. Ausgabenrückstände beziehen sich auf Schulden, die aus der Buchhaltung zu streichen sind; diese sind in der Anlage C), welche ergänzenden und wesentlichen Bestandteil dieses Beschlusses bildet, angeführt.

5. Das Ausmaß der zum 31. Dezember 2016 beizubehaltenden Ausgabenrückstände, so wie in der Anlage D), welche ergänzenden und wesentlichen Bestandteil dieses Beschlusses bildet, angeführt ist.

6. Die sich infolge der Neufestsetzung der Einnahmen- und Ausgabenrückstände ergebenden Haushaltsänderungen vorzunehmen.

IL PRESIDENTE/DER PRÄSIDENT
Dr. Thomas Widmann -

IL SEGRETARIO GENERALE/DER GENERALSEKRETÄR
- Dr. Stefan Untersmaier -

ALLEGATO A)
 RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI attivi alla data del 31.12.2016 minori entrate

Esercizio	cap.	descrizione	residuo di competenza al 31.12.2016	min. entrate al 31.12.2016	motivazione
2016	420	Recupero fondi per svincoli dal fondo di garanzia	3.137,17	3.137,17	inesigibile
2016	600	Somme restituite in contanti relative all'attribuzione del valore attuale in applicazione della legge regionale 11 luglio 2014 n. 4	8.054,00	8.054,00	inesigibile
TOTALE			11.191,17	11.191,17	
<hr/>					
2016	408	Imposta sul valore aggiunto per acquisto di beni e servizi (DPR 633/1972 art. 17 ter)	7.903,08	7.903,08	inesigibile
2016	411	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente e da pensioni integrative	0,05	0,05	per arrotondamento
TOTALE PARTITE DI GIRO			7.903,13	7.903,13	
<hr/>					
TOTALE MINORE ENTRATE AL 31.12.2016			19.094,30	19.094,30	

ALLEGATO B)
Riaccertamento ordinario dei residui attivi derivanti dalla competenza 2016 e da esercizi pregressi da conservare

Esercizio	cap.	descrizione	residui 2014	residui 2015	residui di competenza al 31.12.2016	residuo da conservare	motivo
2016	600	Somme restituite in contanti relative all'attribuzione del valore attuale in applicazione della legge regionale 11 luglio 2014 n.4	1.377.520,74	2.000.000,00		3.377.520,74	esigibili
2016	602	Somme disinvestite dal patrimonio del fondo di garanzia relative alle somme restituite a termini della legge regionale 11 luglio 2014 n. 4	8.509.986,08			8.509.986,08	esigibili
2016	420	Recupero fondi per svincoli dal fondo di garanzia			78.862,83	78.862,83	esigibili
2016	200	Interessi su giacenza di cassa			5.534,71	5.534,71	esigibili
TOTALE			9.887.506,82	2.000.000,00	84.397,54	11.971.904,36	
2016	419	Rimborso da INPS (ex inpdap) del trattamento di fine servizio	80.000,00	68.310,91	120.537,14	268.848,05	esigibili
2016	408	Imposta sul valore aggiunto per acquisto di beni e servizi (dpr 633/1972 art. 17 ter)		1.155,00		1.155,00	esigibili
TOTALE PARTITE DI GIRO			80.000,00	69.465,91	120.537,14	270.003,05	
TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2016			9.967.506,82	2.069.465,91	204.934,68	12.241.907,41	

ALLEGATO C)
RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI PASSIVI ALLA DATA DEL 31.12.2016 importi che transitano fra le economie

Esercizio	cap.	descrizione	residui di competenza al 31.12.2016	minori residui	motivo
2016	780	Commissioni di gestione del patrimonio finanziario DUP del 26/11/2013 n. 371 art. 24	3.137,17	3.137,17	insussistente
2016	544	Spese per il noleggio di apparecchiature, attrezzature, autoveicoli	705,55	705,55	insussistente
2016	670	Acquisto di hardware e strumentazione informatica	13.684,34	13.684,34	insussistente
2016	330	Spese per il servizio alternativo di mensa	0,27	0,27	per arrotondamento
TOTALE			17.527,33	17.527,33	
2016	808	Versamento all'Eraio dell'imposta sul valore aggiunto per acquisto di beni e servizi	7.903,08	7.903,08	insussistente
TOTALE PARTITE DI GIRO			7.903,08	7.903,08	
TOTALE MINORI RESIDUI O ECONOMIE DI SPESA AL 31.12.2016			25.430,41	25.430,41	

ALLEGATO D)
RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI PASSIVI ALLA DATA DEL 31.12.2016 da conservare

Esercizio	cap.	descrizione	residuo 2014	residuo 2015	residui di competenza al 31.12.2016	da conservare al 31.12.2016	residuo da reimpuntare
2016	110	Rimborso ai consiglieri regionali delle spese per l'esercizio del mandato e per la partecipazione alle sedute			351,05	351,05	esigibili
2016	135	Contribuzione previdenziale a carico del Consiglio regionale a termini dell'art. 5 della legge regionale 11 luglio 2014, n. 5			1.548.972,09	1.548.972,09	esigibili
2016	160	Spese di rappresentanza della Presidenza del Consiglio regionale			14.325,95	14.325,95	esigibili
2016	290	Trasferimento alla Regione delle somme effettivamente introitate con destinazione Fondo regionale per il sostegno della famiglia e dell'occupazione nel territorio regionale di cui all'art. 11 della legge regionale 11 luglio 2014, n. 4	9.887.506,82	2.000.000,00	43.382,00	11.930.888,82	esigibili
2016	302	Rimborso spese per il personale accolto a comando			44.973,61	44.973,61	esigibili
2016	306	Contributi per la previdenza complementare			4.109,61	4.109,61	esigibili
2016	330	Spese per il servizio alternativo di mensa			1.664,68	1.664,68	esigibili
2016	350	Spese per accertamenti sanitari, sorveglianza sanitaria e derivanti da disposizioni in materia di tutela della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro ai sensi della legge 626 e s.m.			1.655,65	1.655,65	esigibili
2016	420	Indennità di fine servizio al personale dipendente a carico ente			1.268,02	1.268,02	esigibili
2016	508	Spese varie per altri beni di consumo			345,01	345,01	esigibili
2016	510	Spese varie per servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente			5.504,64	5.504,64	esigibili
2016	524	Spese per riscaldamento, energia elettrica e utenze diverse			1.562,93	1.562,93	esigibili
2016	525	Tariffa per lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani			480,32	480,32	esigibili
2016	540	Spese per altri beni di consumo			108,22	108,22	esigibili
2016	544	Spese per il noleggio di apparecchiature, attrezzature, autoveicoli e servizi informatici in outsourcing		1.091,90	1.206,01	2.297,91	esigibili
2016	545	Spese per assistenza hardware e software, relative licenze e collegamenti informatici			5.002,00	5.002,00	esigibili

ALLEGATO D)
RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI PASSIVI ALLA DATA DEL 31.12.2016 da conservare

Esercizio	cap.	descrizione	residuo 2014	residuo 2015	residui di competenza al 31.12.2016	da conservare al 31.12.2016	residuo da reimputare
2016	556	Spese per l'organizzazione, l'adesione e la partecipazione a manifestazioni e iniziative a carattere istituzionale comprendenti celebrazioni, eventi, convegni incontri, conferenza, nonché visite guidate e attività di informazione ai Consiglieri			3.416,00	3.416,00	esigibili
2016	564	Compensi e rimborso spese per studi, servizi e consulenze tecniche ad estranei resi nell'interesse del Consiglio regionale e dell'Ufficio di Presidenza			215.255,08	215.255,08	costituzione FPV
2016	565	Consulenze per servizi finanziari			6.470,88	6.470,88	esigibili
2016	568	Compenso ai componenti dell'organo regionale per la revisione dei bilanci e dei rendiconti			1.124,41	1.124,41	esigibili
2016	670	Acquisto di hardware e strumentazione informatica		10.919,00	10.227,66	21.146,66	esigibili
2016	712	Versamento ai fondi di previdenza complementare dei contributi obbligatori a carico dei Consiglieri regionali a termini dell'art. 5 della legge regionale 11 luglio 2014, n. 5			60.368,00	60.368,00	esigibili
2016	780	Commissioni di gestione del patrimonio finanziario DUP del 26/11/2013 n. 371 art. 24			78.862,83	78.862,83	esigibili
TOTALE			9.887.506,82	2.012.010,90	2.050.636,65	13.950.154,37	
2016	808	Versamento all'Erario dell'imposta sul valore aggiunto per acquisto di beni e servizi DPR 633/1972 art. 17 ter		1.155,00		1.155,00	esigibili
2016	811	Versamento delle ritenute previdenziali assistenziali su redditi da lavoro dipendente e da pensioni integrative			5.800,02	5.800,02	esigibili
2016	820	Spesa per la corresponsione al personale cessato dal servizio del trattamento di fine servizio/rapporto a carico INPS (ex INPDAP)			50.000,00	50.000,00	esigibili
TOTALE PARTITE DI GIRO			0,00	1.155,00	55.800,02	56.955,02	
TOTALE RESIDUI PASSIVI ALLA DATA DEL 31.12.2016			9.887.506,82	2.013.165,90	2.106.436,67	14.007.109,39	

ANLAGE A)
NEUFESTSETZUNG DER EINNAHMENRÜCKSTÄNDE ZUM 31.12.2016 - geringere Einnahmen

Finanz- jahr	Kap.	Beschreibung	Kompetenz- rückstand zum 31.12.2016	geringere Einnahmen zum 31.12.2016	Grund
2016	420	WIEDEREREINNAHMUNG VON BETRÄGEN, DIE DEM GARANTIEFONDS ENTNOMMEN WORDEN SIND	3.137,17	3.137,17	nicht einziehbar
2016	600	IN BAR ZURÜCKGEZAHLTE BETRÄGE BETREFFEND DIE ZUERKENNUNG DES BARWERTES IN ANWENDUNG DES REGIONALGESETZES NR. 4 VOM 11. JULI 2014	8.054,00	8.054,00	nicht einziehbar
GESAMTBETRAG			11.191,17	11.191,17	
2016	408	MEHRWERTSTEUER FÜR DEN ANKAUF VON GÜTERN UND DIENSTEN (D.P.R. 633/1972 Art. 17 TER)	7.903,08	7.903,08	nicht einziehbar
2016	411	VORSORGE- UND FÜRSORGEEINBEHALTE AUF EINKÜNFTE AUS LOHNABHÄNGIGER ARBEIT UND ERGÄNZUNGSPENSIONEN	0,05	0,05	mit Aufrundung
GESAMTBETRAG DER UMLAUFPOSTEN			7.903,13	7.903,13	
GESAMTBETRAG DER GERINGEREN EINNAHMEN ZUM 31.12.2016			19.094,30	19.094,30	

ANLAGE B)

Ordentliche Neufestsetzung der Einnahmerückstände aus der Kompetenzgebarung des Jahres 2016 und vorhergehender Haushaltsjahre, die beizubehalten sind

Finanzjahr	Kap.	Beschreibung	Rückstände 2014	Rückstände 2015	Kompetenzrückstände zum 31.12.2016	beizubehalten-der Rückstand	Grund
2016	600	IN BAR ZURÜCKGEZAHLTE BETRÄGE BETREFFEND DIE ZUERKENNUNG DES BARWERTES IN ANWENDUNG DES REGIONALGESETZES NR. 4 VOM 11. JULI 2014	1.377.520,74	2.000.000,00		3.377.520,74	einziehbar
2016	602	VOM VERMÖGEN DES GARANTIEFONDS DESINVESTIERTE BETRÄGE BETREFFEND DIE IM SINNE DES REGIONALGESETZES NR. 4 VOM 11. JULI 2014 ZURÜCKGEZAHLTEN BETRÄGE	8.509.986,08			8.509.986,08	einziehbar
2016	420	WIEDERVEREINNAHMUNG VON BETRÄGEN, DIE DEM GARANTIEFONDS ENTNOMMEN WORDEN SIND			78.862,83	78.862,83	einziehbar
2016	200	ZINSEN AUF DEN KASABESTAND			5.534,71	5.534,71	einziehbar
		GESAMTBETRAG	9.887.506,82	2.000.000,00	84.397,54	11.971.904,36	
2016	419	RÜCKERSTATTUNG VON SEITEN DER INPS (EX INPDAP) DER DIENSTABFERTIGUNG/ABFERTIGUNG ZU LASTEN DER INPS/NISF (EX INPDAP/INFAÖV)	80.000,00	68.310,91	120.537,14	268.848,05	einziehbar
2016	408	MEHRWERTSTEUER FÜR DEN ANKAUF VON GÜTERN UND DIENSTEN (D.P.R. 633/1972 Art. 17 TER)		1.155,00		1.155,00	einziehbar
		GESAMTBETRAG DER UMLAUFPOSTEN	80.000,00	69.465,91	120.537,14	270.003,05	
		GESAMTBETRAG DER EINNAHMENRÜCKSTÄNDE ZUM 31.12.2016	9.967.506,82	2.069.465,91	204.934,68	12.241.907,41	

ANLAGE C)
NEUFESTSETZUNG DER AUSGABENRÜCKSTÄNDE ZUM 31.12.2016 - Beträge, die Einsparungen darstellen

Finanzjahr	Kap.	Beschreibung	Kompetenz- rückstände zum 31.12.2016	geringere Rückstände	Grund
2016	780	KOMMISSIONEN FÜR DIE GEBÄRUNG DES FINANZVERMÖGENS	3.137,17	3.137,17	nicht vorhanden
2016	544	AUSGABEN FÜR MIETE VON GERÄTEN, AUSSTATTUNG, FAHRZEUGEN UND AUSGELAGERTE EDV-DIENSTE	705,55	705,55	nicht vorhanden
2016	670	ANKAUF VON HARDWARE UND EDV-GERÄTEN	13.684,34	13.684,34	nicht vorhanden
2016	330	AUSGABEN FÜR DEN ALTERNATIVEN MENSADIENST	0,27	0,27	mit Aufrundung
		GESAMTBETRAG	17.527,33	17.527,33	
2016	808	ÜBERWEISUNG AN DEN STAAT DER MEHRWERTSTEUER FÜR DEN ERWERB VON GÜTERN UND DIENSTEN	7.903,08	7.903,08	nicht vorhanden
		GESAMTBETRAG DER UMLAUFPOSTEN	7.903,08	7.903,08	
		GESAMTBETR. GERINGEREN AUSGABENRÜCKST. ODER EINSPARUNGEN BEI AUSGABEN ZUM 31.12.2016	25.430,41	25.430,41	

ANLAGE D)
NEUFESTLEGUNG DER AUSGABENRÜCKSTÄNDE ZUM 31.12.2016, die beizubehalten sind

Finanzjahr	Kap.	Beschreibung	Rückstand 2014	Rückstand 2015	Kompetenz- rückstände zum 31.12.2016	am 31.12.2016 beizubehalten	neu zuzuordnen- der Rückstand
2016	110	RÜCKERSTATTUNG DER IN AUSÜBUNG DES MANDATS UND FÜR DIE TEILNAHME AN DEN SITZUNGEN BETRIEBENEN AUSGABEN AN DIE REGIONALRATSABGEORDNETEN			351,05	351,05	zahlbar
2016	135	VORSORGEBEITRAGSZAHLUNG ZU LASTEN DES REGIONALRATES IM SINNE DES ARTIKEL 5 DES REGIONALGESETZES NR. 5 VOM 11. JULI 2014			1.548.972,09	1.548.972,09	zahlbar
2016	160	AUFWANDSSPESEN UND BEITRÄGE DES REGIONALRATSPRÄSIDIUMS			14.325,95	14.325,95	zahlbar
2016	290	ÜBERWEISUNG AN DIE REGION DER TATSÄCHLICH VEREINNAHMEN BETRÄGE, DIE IM SINNE DES ART. 11 DES REGIONALGESETZES NR. 4 VOM 11. JULI 2014 FÜR DEN REGIONALEN FONDS ZUR UNTERSTÜTZUNG DER FAMILIEN UND DER BESCHÄFTIGUNG BESTIMMT SIND	9.887.506,82	2.000.000,00	43.382,00	11.930.888,82	zahlbar
2016	302	RÜCKERSTATTUNG DER AUSGABEN FÜR IM ÜBERSTELLUNGS- VERHÄLTNIS AUFGENOMMENE BEDIENSTETE			44.973,61	44.973,61	zahlbar
2016	306	BETRAG FÜR DIE ZUSATZVORSORGE			4.109,61	4.109,61	zahlbar
2016	330	AUSGABEN FÜR DEN ALTERNATIVEN MENSADIENST AUSGABEN FÜR ÄRZTLICHE UNTERSUCHUNGEN, GESUND- HEITSÜBERWACHUNG SOWIE AUSGABEN, DIE SICH AUFGRUND VON GESETZBESTIMMUNGEN AUF DEM SACHGEBIET DES GESUNDHEITSSCHUTZES UND DER SICHERHEIT AM ARBEITSPLATZ IM SINNE DES GESETZES NR. 626, MIT SEINEN SPÄTEREN ÄNDERUNGEN, ERGEBEN			1.664,68	1.664,68	zahlbar
2016	350	DIENTABFERTIGUNG AN DAS DIENST LEISTENDE PERSONAL ZU LASTEN DER KÖRPERSCHAFT			1.655,65	1.655,65	zahlbar
2016	420	AUSGABEN FÜR ANDERE KONSUMGÜTER			1.268,02	1.268,02	zahlbar
2016	508	VERSCHIEDENE AUSGABEN FÜR HILFSDIENSTE FÜR DIE ARBEITSABWICKLUNG DER KÖRPERSCHAFT			345,01	345,01	zahlbar
2016	510	AUSGABEN FÜR HEIZUNG, STROM UND ANDERE AUSGABEN			5.504,64	5.504,64	zahlbar
2016	524	GEBÜHREN FÜR MÜLLABFUHR			1.562,93	1.562,93	zahlbar
2016	525	AUSGABEN FÜR ANDERE KONSUMGÜTER			480,32	480,32	zahlbar
2016	540				108,22	108,22	zahlbar

ANLAGE D)
NEUFESTLEGUNG DER AUSGABENRÜCKSTÄNDE ZUM 31.12.2016, die beizubehalten sind

Finanzjahr	Kap.	Beschreibung	Rückstand 2014	Rückstand 2015	Kompetenz- rückstände zum 31.12.2016	am 31.12.2016 beizubehalten	neu zuzuordnen- der Rückstand
2016	544	AUSGABEN FÜR MIETE VON GERÄTEN, AUSSTATTUNG, FAHRZEUGEN UND AUSGELAGERTE EDV-DIENSTE		1.091,90	1.206,01	2.297,91	zahlbar
2016	545	AUSGABEN FÜR HARDWARE- UND SOFTWAREASSISTENZ, ENTSPRECHENDE LIZENZEN UND INFORMATIKANSCHLÜSSE			5.002,00	5.002,00	zahlbar
2016	556	AUSGABEN FÜR DIE VERANSTALTUNG, DIE BETEILIGUNG UND DIE TEILNAHME AN VERANSTALTUNGEN UND INITIATIVEN MIT INSTITUTIONELLEM CHARAKTER, EINSCHLIEßLICH FEIERLICHKEITEN, EVENTS, TAGUNGEN, ZUSAMMENKÜNFTE, KONGRESSE SOWIE FÜHRUNGEN UND DIE INFORMATIONSTÄTIGKEIT DER ABGEORDNETEN			3.416,00	3.416,00	zahlbar
2016	564	BEZÜGE UND RÜCKERSTATTUNG DER SPESEN AN AUßENSTEHENDE FÜR DIE IM INTERESSE DES REGIONALRATES UND DES PRÄSIDIUMS ERBRACHTEN STUDIEN, DIENSTE UND FÜR TECHNISCHE BERATUNG			215.255,08	215.255,08	Errichtung zweck. Mehrjahresf.
2016	565	BERATUNGEN FÜR FINANZDIENSTE			6.470,88	6.470,88	zahlbar
2016	568	VERGÜTUNG AN DIE MITGLIEDER DES REGIONALORGANS ZUR NEUERLICHEN PRÜFUNG DER HAUSHALTSVORANSCHLÄGE UND RECHNUNGSABSCHLÜSSE			1.124,41	1.124,41	zahlbar
2016	670	ANKAUF VON HARDWARE UND EDV-GERÄTEN		10.919,00	10.227,66	21.146,66	zahlbar
2016	712	ÜBERWEISUNG DER PFLICHTBEITRÄGE ZU LASTEN DER REGIONALRATSABGEORDNETEN AN DIE ZUSATZRENTENFONDS IM SINNE DES ART. 5 DES REGIONALGESETZES Nr. 5 vom 11. JULI 2014			60.368,00	60.368,00	zahlbar
2016	780	KOMMISSIONEN FÜR DIE GEBARUNG DES FINANZVERMÖGENS PRÄSIDIUMSB. VOM 26. NOVEMBER 2013, NR. 371, ART. 24			78.862,83	78.862,83	zahlbar
GESAMTBETRAG			9.887.506,82	2.012.010,90	2.050.636,65	13.950.154,37	

ANLAGE D)
NEUFESTLEGUNG DER AUSGABENRÜCKSTÄNDE ZUM 31.12.2016, die beizubehalten sind

Finanzjahr	Kap.	Beschreibung	Rückstand 2014	Rückstand 2015	Kompetenz- rückstände zum 31.12.2016	am 31.12.2016 beizubehalten	neu zuzuordnen- der Rückstand
2016	808	ÜBERWEISUNG AN DEN STAAT DER MEHRWERTSTEUER FÜR DEN ERWERB VON GÜTERN UND DIENSTEN DPR Nr. 633/1972 Art. 17 ter		1.155,00		1.155,00	zahlbar
2016	811	ÜBERWEISUNG DER VORSORGE- UND FÜRSORGEEINBEHALTE AUF EINKÜNFTE AUS LOHNABHÄNGIGER ARBEIT UND ERGÄNZUNGSPENSIONEN			5.800,02	5.800,02	zahlbar
2016	820	AUSGABEN FÜR DIE AUSZAHLUNG DER DIENSTABFERTIGUNG/ABFERTIGUNG ZU LASTEN DER INPS/NISF (EHM. INPDAP/INFAÖV) AN DAS AUS DEM DIENST GESCHIEDENE PERSONAL			50.000,00	50.000,00	zahlbar
GESAMTBETRAG DER UMLAUFPOSTEN			0,00	1.155,00	55.800,02	56.955,02	
GESAMTBETRAG DER AUSGABENRÜCKSTÄNDE ZUM 31.12.2016			9.887.506,82	2.013.165,90	2.106.436,67	14.007.109,39	