

[198850]

Anno 2025**Jahr 2025***Sezione generale - Parte prima**Allgemeine Sektion - Erster Teil***LEGGI****GESETZE****Regione Autonoma Trentino-Alto Adige/Südtirol****Autonome Region Trentino-Südtirol****LEGGE REGIONALE**

del 10 dicembre 2025, n. 11

Bilancio di previsione della Regione autonoma Trentino-Alto Adige/Südtirol per gli esercizi finanziari 2026-2028

REGIONALGESETZ

vom 10. Dezember 2025, Nr. 11

Haushaltsvoranschlag der autonomen Region Trentino-Südtirol für die Haushaltsjahre 2026-2028

*Continua >>>**Fortsetzung >>>*

Repubblica Italiana
Regione Trentino-Alto Adige

LEGGE REGIONALE

10 dicembre 2025, n. 11

**BILANCIO DI PREVISIONE DELLA
REGIONE AUTONOMA TREN-
TINO-ALTO ADIGE/SÜDTIROL PER GLI
ESERCIZI FINANZIARI 2026-2028**L'ORGANO REGIONALE DI RIESAME
DEI BILANCI E RENDICONTIai sensi dell'articolo 84, decimo comma, dello
Statuto di autonomia (D.P.R. 31.8.1972, n.
670)

ha approvato

IL PRESIDENTE DELLA REGIONE
promulga

la seguente legge:

Articolo 1*Bilancio di previsione 2026-2028 -
stato di previsione dell'entrata*

1. Lo stato di previsione dell'entrata del
bilancio della Regione autonoma Trentino-
Alto Adige/Südtirol per gli esercizi 2026-
2028, allegato a questa legge, è approvato:

- a) per l'esercizio finanziario 2026 in
termini di competenza in euro
411.983.318,82 e in termini di cassa in

REGIONALGESETZ

vom 10. Dezember 2025, Nr. 11

**HAUSHALTSVORANSCHLAG DER
AUTONOMEN REGION TREN-
TINO-SÜDTIROL FÜR DIE
HAUSHALTSJAHRE 2026-2028**DAS REGIONALORGAN ZUR
NEUERLICHEN PRÜFUNG DER
HAUSHALTSVORANSCHLÄGE UND
RECHNUNGSABSCHLÜSSEhat gemäß Absatz 10 des Artikels 84 des
Autonomiestatutes (D.P.R. Nr. 670 vom
31.8.1972) folgendes Gesetz genehmigt,

DER PRÄSIDENT DER REGION

beurkundet es:

Artikel 1*Haushaltsvoranschlag 2026-2028 -
Einnahmenvoranschlag*

1. Der diesem Gesetz beiliegende
Einnahmenvoranschlag im Haushalt der
autonomen Region Trentino-Südtirol für
die Haushaltsjahre 2026-2028 wird wie
folgt genehmigt:

- a) für das Haushaltsjahr 2026 in Höhe von
411.983.318,82 Euro in der
Kompetenzrechnung und

euro 439.048.435,00;

- b) per l'esercizio finanziario 2027 in termini di competenza in euro 398.713.318,82;
- c) per l'esercizio finanziario 2028 in termini di competenza in euro 486.368.209,33.

439.048.435,00 Euro in der Kassarechnung;

- b) für das Haushaltsjahr 2027 in Höhe von 398.713.318,82 Euro in der Kompetenzrechnung;
- c) für das Haushaltsjahr 2028 in Höhe von 486.368.209,33 Euro in der Kompetenzrechnung.

Articolo 2

Bilancio di previsione 2026-2028 - stato di previsione della spesa

1. Lo stato di previsione della spesa del bilancio della Regione autonoma Trentino-Alto Adige/Südtirol per gli esercizi 2026-2028, allegato a questa legge, è approvato:

- a) per l'esercizio finanziario 2026 in termini di competenza in euro 411.983.318,82 e in termini di cassa in euro 439.048.435,00;
- b) per l'esercizio finanziario 2027 in termini di competenza in euro 398.713.318,82;
- c) per l'esercizio finanziario 2028 in termini di competenza in euro 486.368.209,33.

Artikel 2

Haushaltsvoranschlag 2026-2028 - Ausgabenvoranschlag

1. Der diesem Gesetz beiliegende Ausgabenvoranschlag im Haushalt der autonomen Region Trentino-Südtirol für die Haushaltsjahre 2026-2028 wird wie folgt genehmigt:

- a) für das Haushaltsjahr 2026 in Höhe von 411.983.318,82 Euro in der Kompetenzrechnung und 439.048.435,00 Euro in der Kassarechnung;
- b) für das Haushaltsjahr 2027 in Höhe von 398.713.318,82 Euro in der Kompetenzrechnung;
- c) für das Haushaltsjahr 2028 in Höhe von 486.368.209,33 Euro in der Kompetenzrechnung.

Articolo 3*Allegati al bilancio di previsione 2026-2028*

1. Sono approvati gli allegati al bilancio secondo quanto previsto dal decreto legislativo n. 118 del 2011.

Articolo 4*Entrata in vigore*

1. La presente legge entra in vigore il giorno successivo a quello della sua pubblicazione nel Bollettino Ufficiale della Regione ed avrà effetto dal 1° gennaio 2026.

La presente legge sarà pubblicata nel Bollettino Ufficiale della Regione. È fatto obbligo a chiunque spetti di osservarla e di farla osservare come legge della Regione.

Trento, 10 dicembre 2025

IL PRESIDENTE
DELLA REGIONE

Artikel 3*Anlagen zum Haushaltsvoranschlag
2026-2028*

1. Die Anlagen zum Haushaltsvoranschlag gemäß gesetzesvertretendem Dekret Nr. 118/2011 werden genehmigt.

Artikel 4*Inkrafttreten*

1. Dieses Gesetz tritt am Tag nach seiner Veröffentlichung im Amtsblatt der Region in Kraft und wird ab 1. Jänner 2026 wirksam.

Dieses Gesetz ist im Amtsblatt der Region kundzumachen. Jeder, dem es obliegt, ist verpflichtet, es als Regionalgesetz zu befolgen und für seine Befolgung zu sorgen.

Trient, den 10. Dezember 2025

DER PRÄSIDENT
DER REGION

- Arno Kompatscher -

firmato-gezeichnet

Bilancio di previsione 2026 - 2028

Indice

Glossario	1
Allegato A	3
Allegato B	11
Allegato D	41
Allegato E	45
Allegato F	51
Allegato G	57
Allegato H	61
Allegato L	67
Allegato L1	71
Allegato L2	77
Allegato L3	83
Allegato M	87
Allegato N	101
Allegato O	115
Allegato Q	119
Allegato R	129
Allegato 1	131
Allegato 4	137
Allegato 5	141
Allegato 9	145
Allegato 10	147
Allegato 11	153

GLOSSARIO

Descrizione breve	Titolo
Allegato A	Previsione delle Entrate di competenza e di cassa del primo esercizio
Allegato B	Previsione delle Spese di competenza e di cassa del primo esercizio
Allegato D	Riepilogo generale delle Entrate per Titoli per ciascuno degli anni considerati nel bilancio
Allegato E	Riepilogo generale delle Spese per Missioni
Allegato F	Riepilogo generale delle Spese per Titoli
Allegato G	Quadro generale riassuntivo delle Entrate (per titoli) e delle Spese (per titoli)
Allegato H	Prospetto dimostrativo degli equilibri di bilancio
Allegato L	Prospetto esplicativo del presunto risultato di amministrazione (art. 11, comma 3 del d.lgs 118/11)
Allegato L1	Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione presunto
Allegato L2	Elenco analitico delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione presunto
Allegato L3	Elenco analitico delle risorse destinate agli investimenti nel risultato di amministrazione presunto
Allegato M	Prospetto concernente la composizione, per missioni e programmi, del fondo pluriennale vincolato
Allegato N	Prospetto concernente la composizione del fondo crediti di dubbia esigibilità
Allegato O	Prospetto dimostrativo del rispetto di vincoli di indebitamento
Allegato Q	Elenco dei capitoli che riguardano le spese obbligatorie
Allegato R	Elenco delle spese che possono essere finanziate con il fondo di riserva per spese impreviste
Allegato 1	Nota integrativa al bilancio di previsione 2026 - 2027 - 2028
Allegato 4	Elenco degli interventi programmati per spese di investimento finanziati col ricorso al debito e con le risorse disponibili
Allegato 5	Verifica finanziaria degli investimenti
Allegato 9	Elenco delle partecipazioni possedute con l'indicazione della relativa quota percentuale
Allegato 10	Prospetto delle Entrate per Titoli/Entrate ricorrenti e non ricorrenti
Allegato 11	Prospetto delle Spese per Missioni/Spese ricorrenti e non ricorrenti



Allegato A

Previsione delle Entrate di competenza e di cassa del primo esercizio

Allegato A

PREVISIONI DELLE ENTRATE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

Fondo pluriennale vincolato per spese correnti
 Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale
 Fondo pluriennale vincolato per spese per incremento attività finanziaria
 Utilizzo avanzo di amministrazione
 - di cui avanzo utilizzato anticipatamente
 - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità
 Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento

Titolo Tipologia	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	
103	TIPOLOGIA 103: TRIBUTI DEVOLUTI E REGOLATI ALLE AUTONOMIE SPECIALI	11.748.597,40
	TOTALE	11.748.597,40
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	
101	TIPOLOGIA 101: TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	0,00
	TOTALE	0,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	
100	TIPOLOGIA 100: VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	0,00
300	TIPOLOGIA 300: INTERESSI ATTIVI	0,00
400	TIPOLOGIA 400: ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE	0,00
500	TIPOLOGIA 500: RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	367.931,24
	TOTALE	367.931,24



Allegato A

PREVISIONI DELLE ENTRATE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Previsioni dell'anno 2026	Previsioni dell'anno 2027	Previsioni dell'anno 2028
previsione di competenza	11.151.171,14	0,00	0,00	0,00
previsione di competenza	4.544.650,12	0,00	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di competenza	70.779.465,40	0,00	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	177.141.357,08	26.948.587,54	0,00	0,00

	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Previsioni dell'anno 2026	Previsioni dell'anno 2027	Previsioni dell'anno 2028
previsione di competenza	382.220.288,67	324.500.000,00	319.500.000,00	319.500.000,00
previsione di cassa	383.564.146,07	336.248.597,40	0,00	0,00
previsione di competenza	382.220.288,67	324.500.000,00	319.500.000,00	319.500.000,00
previsione di cassa	383.564.146,07	336.248.597,40	0,00	0,00

previsione di competenza	7.017.199,67	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	7.017.199,67	0,00	0,00	0,00
previsione di competenza	7.017.199,67	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	7.017.199,67	0,00	0,00	0,00

previsione di competenza	10.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
previsione di cassa	10.000,00	25.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
previsione di cassa	1.000,00	1.500,00	0,00	0,00
previsione di competenza	10.000.000,00	9.000.000,00	0,00	0,00
previsione di cassa	10.000.000,00	9.000.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	7.720.215,22	9.574.080,12	10.104.080,12	9.574.080,12
previsione di cassa	8.118.146,46	9.942.011,36	0,00	0,00
previsione di competenza	17.731.215,22	18.600.580,12	10.130.580,12	9.600.580,12
previsione di cassa	18.129.146,46	18.968.511,36	0,00	0,00



PREVISIONI DELLE ENTRATE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

Titolo Tipologia	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	
400	TIPOLOGIA 400: ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI	0,00
	TOTALE	0,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	
100	TIPOLOGIA 100: ALIENAZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	0,00
300	TIPOLOGIA 300: RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	0,00
	TOTALE	0,00
TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	
100	TIPOLOGIA 100: ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00
	TOTALE	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	
100	TIPOLOGIA 100: ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	0,00
200	TIPOLOGIA 200: ENTRATE PER CONTO TERZI	0,00
	TOTALE	0,00



PREVISIONI DELLE ENTRATE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Previsioni dell'anno 2026	Previsioni dell'anno 2027	Previsioni dell'anno 2028
previsione di competenza	10.020.000,00	10.020.000,00	10.020.000,00	10.020.000,00
previsione di cassa	10.020.000,00	10.020.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	10.020.000,00	10.020.000,00	10.020.000,00	10.020.000,00
previsione di cassa	10.020.000,00	10.020.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	21.633.400,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di competenza	26.692.738,70	26.692.738,70	26.892.738,70	115.077.629,21
previsione di cassa	26.692.738,70	26.692.738,70	0,00	0,00
previsione di competenza	48.326.138,70	26.692.738,70	26.892.738,70	115.077.629,21
previsione di cassa	26.692.738,70	26.692.738,70	0,00	0,00
previsione di competenza	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
previsione di cassa	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
previsione di cassa	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	17.389.671,10	16.820.000,00	16.820.000,00	16.820.000,00
previsione di cassa	17.389.671,10	16.820.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
previsione di cassa	350.000,00	350.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	17.739.671,10	17.170.000,00	17.170.000,00	17.170.000,00
previsione di cassa	17.739.671,10	17.170.000,00	0,00	0,00



PREVISIONI DELLE ENTRATE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

Titolo Tipologia	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO
	TOTALE TITOLI	12.116.528,64
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	



PREVISIONI DELLE ENTRATE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Previsioni dell'anno 2026	Previsioni dell'anno 2027	Previsioni dell'anno 2028
previsione di competenza	498.054.513,36	411.983.318,82	398.713.318,82	486.368.209,33
previsione di cassa	466.162.902,00	412.099.847,46	0,00	0,00
previsione di competenza	584.529.800,02	411.983.318,82	398.713.318,82	486.368.209,33
previsione di cassa	643.304.259,08	439.048.435,00	0,00	0,00



Allegato B

Previsioni delle Spese di competenza e di cassa del primo esercizio

Allegato B**PREVISIONI DELLE SPESE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO**

Disavanzo di amministrazione
Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto

Missione Programma Titolo	Denominazione	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO
------------------------------	---------------	--

MISSIONE**SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE****1**

PROGRAMMA	1	ORGANI ISTITUZIONALI	
TITOLO	1	SPESE CORRENTI	133.285,15
TOTALE		ORGANI ISTITUZIONALI	133.285,15



Allegato B

PREVISIONI DELLE SPESE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Previsioni dell'anno 2026	Previsioni dell'anno 2027	Previsioni dell'anno 2028
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00

	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Previsioni dell'anno 2026	Previsioni dell'anno 2027	Previsioni dell'anno 2028

previsione di competenza	36.914.451,44	32.018.735,15	33.210.975,15	30.475.975,15
di cui già impegnato	0,00	43.004,40	29.585,17	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	37.243.956,79	32.152.020,30	0,00	0,00
previsione di competenza	36.914.451,44	32.018.735,15	33.210.975,15	30.475.975,15
di cui già impegnato	0,00	43.004,40	29.585,17	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	37.243.956,79	32.152.020,30	0,00	0,00



PREVISIONI DELLE SPESE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

Missione Programma Titolo	Denominazione	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO
PROGRAMMA 2	SEGRETERIA GENERALE	
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	8.431,00
TOTALE	SEGRETERIA GENERALE	8.431,00
PROGRAMMA 3	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO	
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	684.008,96
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	52.000,00
TITOLO 3	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE	0,00
TOTALE	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO	736.008,96



PREVISIONI DELLE SPESE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Previsioni dell'anno 2026	Previsioni dell'anno 2027	Previsioni dell'anno 2028
previsione di competenza	1.436.635,90	1.506.431,00	1.486.431,00	1.486.431,00
di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	1.639.220,97	1.514.862,00	0,00	0,00
previsione di competenza	1.436.635,90	1.506.431,00	1.486.431,00	1.486.431,00
di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	1.639.220,97	1.514.862,00	0,00	0,00
previsione di competenza	8.737.469,16	8.971.762,26	8.167.762,26	9.167.762,26
di cui già impegnato	0,00	1.165.909,19	423.267,40	11.380,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	10.226.245,01	9.655.771,22	0,00	0,00
previsione di competenza	140.000,00	160.000,00	110.000,00	110.000,00
di cui già impegnato	0,00	14.550,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	140.197,80	212.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	350.000,00	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	350.000,00	0,00	0,00	0,00
previsione di competenza	9.227.469,16	9.131.762,26	8.277.762,26	9.277.762,26
di cui già impegnato	0,00	1.180.459,19	423.267,40	11.380,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	10.716.442,81	9.867.771,22	0,00	0,00



PREVISIONI DELLE SPESE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

Missione Programma Titolo	Denominazione	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO
PROGRAMMA 4	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	160.000,00
TOTALE	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	160.000,00
PROGRAMMA 5	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	156.583,23
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	280.000,00
TOTALE	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	436.583,23



PREVISIONI DELLE SPESE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Previsioni dell'anno 2026	Previsioni dell'anno 2027	Previsioni dell'anno 2028
previsione di competenza	338.759,13	337.500,00	337.500,00	337.500,00
di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	493.221,67	497.500,00	0,00	0,00
previsione di competenza	338.759,13	337.500,00	337.500,00	337.500,00
di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	493.221,67	497.500,00	0,00	0,00
previsione di competenza	1.587.327,39	1.572.583,23	1.554.583,23	1.554.583,23
di cui già impegnato	0,00	57.407,14	44.789,28	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	1.902.797,51	1.729.166,46	0,00	0,00
previsione di competenza	5.868.823,15	750.000,00	750.000,00	750.000,00
di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	6.169.153,02	1.030.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	7.456.150,54	2.322.583,23	2.304.583,23	2.304.583,23
di cui già impegnato	0,00	57.407,14	44.789,28	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	8.071.950,53	2.759.166,46	0,00	0,00



PREVISIONI DELLE SPESE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

Missione Programma Titolo	Denominazione	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO
PROGRAMMA 7	ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	51.144,75
TOTALE	ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	51.144,75
PROGRAMMA 8	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	323.071,64
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	260.000,00
TOTALE	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	583.071,64



PREVISIONI DELLE SPESE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Previsioni dell'anno 2026	Previsioni dell'anno 2027	Previsioni dell'anno 2028
previsione di competenza	2.418.975,06	960.144,75	954.144,75	954.144,75
di cui già impegnato	0,00	0,00	143.280,46	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	2.518.801,14	1.011.289,50	0,00	0,00
previsione di competenza	2.418.975,06	960.144,75	954.144,75	954.144,75
di cui già impegnato	0,00	0,00	143.280,46	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	2.518.801,14	1.011.289,50	0,00	0,00
previsione di competenza	1.899.614,12	1.933.071,64	1.922.071,64	1.922.071,64
di cui già impegnato	0,00	276.593,61	120.789,26	19.023,13
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	2.583.327,72	2.256.143,28	0,00	0,00
previsione di competenza	1.467.150,82	1.080.000,00	1.080.000,00	1.080.000,00
di cui già impegnato	0,00	0,00	83.845,72	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	1.689.776,18	1.340.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	3.366.764,94	3.013.071,64	3.002.071,64	3.002.071,64
di cui già impegnato	0,00	276.593,61	204.634,98	19.023,13
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	4.273.103,90	3.596.143,28	0,00	0,00



PREVISIONI DELLE SPESE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

Missione Programma Titolo	Denominazione	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO
PROGRAMMA 10	RISORSE UMANE	
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	1.014.146,21
TOTALE	RISORSE UMANE	1.014.146,21
PROGRAMMA 11	ALTRI SERVIZI GENERALI	
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	40.966,01
TOTALE	ALTRI SERVIZI GENERALI	40.966,01
TOTALE MISSIONE	1	3.163.636,95



PREVISIONI DELLE SPESE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Previsioni dell'anno 2026	Previsioni dell'anno 2027	Previsioni dell'anno 2028
previsione di competenza	8.516.196,26	9.130.146,21	9.092.146,21	9.092.146,21
di cui già impegnato	0,00	448.535,58	63.284,67	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	10.457.382,51	10.144.292,42	0,00	0,00
previsione di competenza	8.516.196,26	9.130.146,21	9.092.146,21	9.092.146,21
di cui già impegnato	0,00	448.535,58	63.284,67	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	10.457.382,51	10.144.292,42	0,00	0,00
previsione di competenza	3.131.679,43	3.274.466,01	3.244.466,01	3.244.466,01
di cui già impegnato	0,00	31.801,28	16.267,53	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	3.454.904,89	3.315.432,02	0,00	0,00
previsione di competenza	3.131.679,43	3.274.466,01	3.244.466,01	3.244.466,01
di cui già impegnato	0,00	31.801,28	16.267,53	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	3.454.904,89	3.315.432,02	0,00	0,00
previsione di competenza	72.807.081,86	61.694.840,25	61.910.080,25	60.175.080,25
di cui già impegnato	0,00	2.037.801,20	925.109,49	30.403,13
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	78.868.985,21	64.858.477,20	0,00	0,00



PREVISIONI DELLE SPESE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

Missione Programma Titolo	Denominazione	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO
------------------------------	---------------	--

**MISSIONE
2****GIUSTIZIA****PROGRAMMA 1 UFFICI GIUDIZIARI**

TITOLO 1	SPESE CORRENTI	4.382.369,82
----------	----------------	--------------

TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	1.026.900,00
----------	-------------------------	--------------

TOTALE	UFFICI GIUDIZIARI	5.409.269,82
---------------	--------------------------	---------------------

TOTALE MISSIONE	2	5.409.269,82
------------------------	----------	---------------------



PREVISIONI DELLE SPESE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Previsioni dell'anno 2026	Previsioni dell'anno 2027	Previsioni dell'anno 2028
previsione di competenza	49.239.253,66	53.798.031,62	51.548.359,12	53.548.359,12
di cui già impegnato	0,00	3.855.438,04	2.042.897,46	257.038,10
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	60.346.379,53	58.180.401,44	0,00	0,00
previsione di competenza	4.460.255,00	1.755.000,00	1.435.000,00	1.435.000,00
di cui già impegnato	0,00	109.244,89	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	4.481.482,37	2.781.900,00	0,00	0,00
previsione di competenza	53.699.508,66	55.553.031,62	52.983.359,12	54.983.359,12
di cui già impegnato	0,00	3.964.682,93	2.042.897,46	257.038,10
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	64.827.861,90	60.962.301,44	0,00	0,00
previsione di competenza	53.699.508,66	55.553.031,62	52.983.359,12	54.983.359,12
di cui già impegnato	0,00	3.964.682,93	2.042.897,46	257.038,10
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	64.827.861,90	60.962.301,44	0,00	0,00



PREVISIONI DELLE SPESE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

Missione Programma Titolo	Denominazione	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO
------------------------------	---------------	--

**MISSIONE
5****TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI**

PROGRAMMA	2	ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	
TITOLO	1	SPESE CORRENTI	2.110.680,07
TITOLO	2	SPESE IN CONTO CAPITALE	320.000,00
TOTALE		ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	2.430.680,07

TOTALE MISSIONE	5	2.430.680,07
------------------------	----------	---------------------



PREVISIONI DELLE SPESE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Previsioni dell'anno 2026	Previsioni dell'anno 2027	Previsioni dell'anno 2028
previsione di competenza	37.203.066,02	29.250.680,07	29.222.680,07	29.222.680,07
di cui già impegnato	0,00	1.516.505,48	792.537,00	200.000,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	41.849.758,79	31.361.360,14	0,00	0,00
previsione di competenza	17.265.321,15	7.630.000,00	6.640.000,00	2.800.000,00
di cui già impegnato	0,00	2.830.000,00	2.840.000,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	17.383.469,98	7.950.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	54.468.387,17	36.880.680,07	35.862.680,07	32.022.680,07
di cui già impegnato	0,00	4.346.505,48	3.632.537,00	200.000,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	59.233.228,77	39.311.360,14	0,00	0,00
previsione di competenza	54.468.387,17	36.880.680,07	35.862.680,07	32.022.680,07
di cui già impegnato	0,00	4.346.505,48	3.632.537,00	200.000,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	59.233.228,77	39.311.360,14	0,00	0,00



PREVISIONI DELLE SPESE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

Missione Programma Titolo	Denominazione	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO
MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA		
PROGRAMMA 7	PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI	
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	12.025,13
TOTALE	PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI	12.025,13
TOTALE MISSIONE 12		12.025,13



PREVISIONI DELLE SPESE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Previsioni dell'anno 2026	Previsioni dell'anno 2027	Previsioni dell'anno 2028
previsione di competenza	5.125.277,02	4.637.225,13	4.632.225,13	4.632.225,13
di cui già impegnato	0,00	424.079,33	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	5.333.937,93	4.649.250,26	0,00	0,00
previsione di competenza	5.125.277,02	4.637.225,13	4.632.225,13	4.632.225,13
di cui già impegnato	0,00	424.079,33	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	5.333.937,93	4.649.250,26	0,00	0,00
previsione di competenza	5.125.277,02	4.637.225,13	4.632.225,13	4.632.225,13
di cui già impegnato	0,00	424.079,33	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	5.333.937,93	4.649.250,26	0,00	0,00



PREVISIONI DELLE SPESE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

Missione Programma Titolo	Denominazione	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO
------------------------------	---------------	--

**MISSIONE
18****RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI**

PROGRAMMA 1	RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI	
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	5.305.458,36
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	1.742.790,98
TITOLO 3	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE	0,00
TOTALE	RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI	7.048.249,34

TOTALE MISSIONE	18	7.048.249,34
------------------------	-----------	---------------------



PREVISIONI DELLE SPESE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Previsioni dell'anno 2026	Previsioni dell'anno 2027	Previsioni dell'anno 2028
previsione di competenza	298.370.098,24	163.851.375,16	164.373.042,06	163.436.112,57
di cui già impegnato	0,00	8.078.078,12	7.000.000,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	301.701.255,03	169.156.833,52	0,00	0,00
previsione di competenza	55.057.232,47	33.076.745,89	33.456.145,00	33.385.325,00
di cui già impegnato	0,00	282.670,89	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	34.605.383,35	34.819.536,87	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di competenza	353.427.330,71	196.928.121,05	197.829.187,06	196.821.437,57
di cui già impegnato	0,00	8.360.749,01	7.000.000,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	336.306.638,38	203.976.370,39	0,00	0,00
previsione di competenza	353.427.330,71	196.928.121,05	197.829.187,06	196.821.437,57
di cui già impegnato	0,00	8.360.749,01	7.000.000,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	336.306.638,38	203.976.370,39	0,00	0,00



PREVISIONI DELLE SPESE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

Missione Programma Titolo	Denominazione	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO
MISSIONE 19		
RELAZIONI INTERNAZIONALI		
PROGRAMMA 1	RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	1.001.254,87
TOTALE	RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	1.001.254,87
TOTALE MISSIONE	19	1.001.254,87



PREVISIONI DELLE SPESE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Previsioni dell'anno 2026	Previsioni dell'anno 2027	Previsioni dell'anno 2028
previsione di competenza	4.474.561,55	4.772.254,87	4.765.254,87	4.765.254,87
di cui già impegnato	0,00	704.160,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	5.644.597,96	5.773.509,74	0,00	0,00
previsione di competenza	4.474.561,55	4.772.254,87	4.765.254,87	4.765.254,87
di cui già impegnato	0,00	704.160,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	5.644.597,96	5.773.509,74	0,00	0,00
previsione di competenza	4.474.561,55	4.772.254,87	4.765.254,87	4.765.254,87
di cui già impegnato	0,00	704.160,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	5.644.597,96	5.773.509,74	0,00	0,00



PREVISIONI DELLE SPESE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

Missione Programma Titolo	Denominazione	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO
------------------------------	---------------	--

**MISSIONE
20****FONDI E ACCANTONAMENTI****PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA**

TITOLO 1	SPESE CORRENTI	0,00
----------	----------------	------

TOTALE	FONDO DI RISERVA	0,00
---------------	-------------------------	-------------

PROGRAMMA 2 FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ

TITOLO 1	SPESE CORRENTI	0,00
----------	----------------	------

TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00
----------	-------------------------	------

TOTALE	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ	0,00
---------------	--	-------------



PREVISIONI DELLE SPESE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Previsioni dell'anno 2026	Previsioni dell'anno 2027	Previsioni dell'anno 2028
previsione di competenza	191.840,87	1.400.000,00	800.000,00	1.400.000,00
di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	64.732.437,23	21.400.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	191.840,87	1.400.000,00	800.000,00	1.400.000,00
di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	64.732.437,23	21.400.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00



PREVISIONI DELLE SPESE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

Missione Programma Titolo	Denominazione	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO
PROGRAMMA 3	ALTRI FONDI	
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	0,00
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00
TOTALE	ALTRI FONDI	0,00
TOTALE MISSIONE	20	0,00



PREVISIONI DELLE SPESE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Previsioni dell'anno 2026	Previsioni dell'anno 2027	Previsioni dell'anno 2028
previsione di competenza	7.506.141,08	17.857.165,83	7.670.532,32	10.537.172,32
di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	7.506.141,08	17.857.165,83	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	88.771.000,00
di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di competenza	7.506.141,08	17.857.165,83	7.670.532,32	99.308.172,32
di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	7.506.141,08	17.857.165,83	0,00	0,00
previsione di competenza	7.697.981,95	19.257.165,83	8.470.532,32	100.708.172,32
di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	72.238.578,31	39.257.165,83	0,00	0,00



PREVISIONI DELLE SPESE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

Missione Programma Titolo	Denominazione	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO
------------------------------	---------------	--

**MISSIONE
60****ANTICIPAZIONI FINANZIARIE**

PROGRAMMA 1	RESTITUZIONE ANTICIPAZIONE DI TESORERIA	
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	0,00
TITOLO 5	CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00
TOTALE	RESTITUZIONE ANTICIPAZIONE DI TESORERIA	0,00

TOTALE MISSIONE	60	0,00
------------------------	-----------	-------------



PREVISIONI DELLE SPESE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Previsioni dell'anno 2026	Previsioni dell'anno 2027	Previsioni dell'anno 2028
previsione di competenza	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	90.000,00	90.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	15.090.000,00	15.090.000,00	15.090.000,00	15.090.000,00
di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	3.090.000,00	3.090.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	15.090.000,00	15.090.000,00	15.090.000,00	15.090.000,00
di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	3.090.000,00	3.090.000,00	0,00	0,00



PREVISIONI DELLE SPESE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

Missione Programma Titolo	Denominazione	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO
------------------------------	---------------	--

**MISSIONE
99****SERVIZI PER CONTO TERZI**

PROGRAMMA 1	SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	
TITOLO 7	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	0,00
TOTALE	SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	0,00

TOTALE MISSIONE	99	0,00
------------------------	-----------	-------------

TOTALE MISSIONI	19.065.116,18
------------------------	----------------------

TOTALE GENERALE DELLE SPESE	19.065.116,18
------------------------------------	----------------------



PREVISIONI DELLE SPESE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Previsioni dell'anno 2026	Previsioni dell'anno 2027	Previsioni dell'anno 2028
--	--	------------------------------	------------------------------	------------------------------

--	--	--	--	--

previsione di competenza	17.739.671,10	17.170.000,00	17.170.000,00	17.170.000,00
di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	17.760.430,62	17.170.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	17.739.671,10	17.170.000,00	17.170.000,00	17.170.000,00
di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	17.760.430,62	17.170.000,00	0,00	0,00

previsione di competenza	17.739.671,10	17.170.000,00	17.170.000,00	17.170.000,00
di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	17.760.430,62	17.170.000,00	0,00	0,00

previsione di competenza	584.529.800,02	411.983.318,82	398.713.318,82	486.368.209,33
di cui già impegnato	0,00	19.837.977,95	13.600.543,95	487.441,23
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	643.304.259,08	439.048.435,00	0,00	0,00

previsione di competenza	584.529.800,02	411.983.318,82	398.713.318,82	486.368.209,33
di cui già impegnato	0,00	19.837.977,95	13.600.543,95	487.441,23
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	643.304.259,08	439.048.435,00	0,00	0,00



Allegato D

Riepilogo generale delle
Entrate per Titoli
per ciascuno degli anni
considerati nel bilancio

Allegato D

RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI PER CIASCUNO DEGLI ANNI CONSIDERATI NEL BILANCIO

Fondo pluriennale vincolato per spese correnti
 Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale
 Fondo pluriennale vincolato per spese per incremento attività finanziaria
 Utilizzo avanzo di amministrazione
 - di cui avanzo utilizzato anticipatamente
 - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità
 Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento

Titolo Tipologia	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	11.748.597,40
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	0,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	367.931,24
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	0,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00
TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	0,00
TOTALE PER TITOLI		12.116.528,64
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		



Allegato D

RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI PER CIASCUNO DEGLI ANNI CONSIDERATI NEL BILANCIO

	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Previsioni dell'anno 2026	Previsioni dell'anno 2027	Previsioni dell'anno 2028
previsione di competenza	11.151.171,14	0,00	0,00	0,00
previsione di competenza	4.544.650,12	0,00	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di competenza	70.779.465,40	0,00	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	177.141.357,08	26.948.587,54	0,00	0,00
	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Previsioni dell'anno 2026	Previsioni dell'anno 2027	Previsioni dell'anno 2028
previsione di competenza	382.220.288,67	324.500.000,00	319.500.000,00	319.500.000,00
previsione di cassa	383.564.146,07	336.248.597,40	0,00	0,00
previsione di competenza	7.017.199,67	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	7.017.199,67	0,00	0,00	0,00
previsione di competenza	17.731.215,22	18.600.580,12	10.130.580,12	9.600.580,12
previsione di cassa	18.129.146,46	18.968.511,36	0,00	0,00
previsione di competenza	10.020.000,00	10.020.000,00	10.020.000,00	10.020.000,00
previsione di cassa	10.020.000,00	10.020.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	48.326.138,70	26.692.738,70	26.892.738,70	115.077.629,21
previsione di cassa	26.692.738,70	26.692.738,70	0,00	0,00
previsione di competenza	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
previsione di cassa	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	17.739.671,10	17.170.000,00	17.170.000,00	17.170.000,00
previsione di cassa	17.739.671,10	17.170.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	498.054.513,36	411.983.318,82	398.713.318,82	486.368.209,33
previsione di cassa	466.162.902,00	412.099.847,46	0,00	0,00
previsione di competenza	584.529.800,02	411.983.318,82	398.713.318,82	486.368.209,33
previsione di cassa	643.304.259,08	439.048.435,00	0,00	0,00



Allegato E

Riepilogo generale delle Spese per Missioni

Allegato E**RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI**

Disavanzo di amministrazione
Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto

Missione	Denominazione	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO
TOTALE MISSIONE	1 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	3.163.636,95
TOTALE MISSIONE	2 GIUSTIZIA	5.409.269,82
TOTALE MISSIONE	5 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI	2.430.680,07
TOTALE MISSIONE	12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	12.025,13
TOTALE MISSIONE	18 RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	7.048.249,34



Allegato E**RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI**

	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Previsioni dell'anno 2026	Previsioni dell'anno 2027	Previsioni dell'anno 2028
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Previsioni dell'anno 2026	Previsioni dell'anno 2027	Previsioni dell'anno 2028
previsione di competenza	72.807.081,86	61.694.840,25	61.910.080,25	60.175.080,25
di cui già impegnato	0,00	2.037.801,20	925.109,49	30.403,13
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	78.868.985,21	64.858.477,20	0,00	0,00
previsione di competenza	53.699.508,66	55.553.031,62	52.983.359,12	54.983.359,12
di cui già impegnato	0,00	3.964.682,93	2.042.897,46	257.038,10
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	64.827.861,90	60.962.301,44	0,00	0,00
previsione di competenza	54.468.387,17	36.880.680,07	35.862.680,07	32.022.680,07
di cui già impegnato	0,00	4.346.505,48	3.632.537,00	200.000,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	59.233.228,77	39.311.360,14	0,00	0,00
previsione di competenza	5.125.277,02	4.637.225,13	4.632.225,13	4.632.225,13
di cui già impegnato	0,00	424.079,33	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	5.333.937,93	4.649.250,26	0,00	0,00
previsione di competenza	353.427.330,71	196.928.121,05	197.829.187,06	196.821.437,57
di cui già impegnato	0,00	8.360.749,01	7.000.000,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	336.306.638,38	203.976.370,39	0,00	0,00



RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

Missione	Denominazione	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO
TOTALE MISSIONE	19 RELAZIONI INTERNAZIONALI	1.001.254,87
TOTALE MISSIONE	20 FONDI E ACCANTONAMENTI	0,00
TOTALE MISSIONE	60 ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	0,00
TOTALE MISSIONE	99 SERVIZI PER CONTO TERZI	0,00
TOTALE MISSIONI		19.065.116,18
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		19.065.116,18



RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Previsioni dell'anno 2026	Previsioni dell'anno 2027	Previsioni dell'anno 2028
previsione di competenza	4.474.561,55	4.772.254,87	4.765.254,87	4.765.254,87
di cui già impegnato	0,00	704.160,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	5.644.597,96	5.773.509,74	0,00	0,00
previsione di competenza	7.697.981,95	19.257.165,83	8.470.532,32	100.708.172,32
di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	72.238.578,31	39.257.165,83	0,00	0,00
previsione di competenza	15.090.000,00	15.090.000,00	15.090.000,00	15.090.000,00
di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	3.090.000,00	3.090.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	17.739.671,10	17.170.000,00	17.170.000,00	17.170.000,00
di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	17.760.430,62	17.170.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	584.529.800,02	411.983.318,82	398.713.318,82	486.368.209,33
di cui già impegnato	0,00	19.837.977,95	13.600.543,95	487.441,23
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	643.304.259,08	439.048.435,00	0,00	0,00
previsione di competenza	584.529.800,02	411.983.318,82	398.713.318,82	486.368.209,33
di cui già impegnato	0,00	19.837.977,95	13.600.543,95	487.441,23
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	643.304.259,08	439.048.435,00	0,00	0,00



Allegato F

Riepilogo generale delle Spese per Titoli

Allegato F

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

Disavanzo di amministrazione
Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto

Titolo		Denominazione	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO
TITOLO	1	SPESE CORRENTI	15.383.425,20
TITOLO	2	SPESE IN CONTO CAPITALE	3.681.690,98
TITOLO	3	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE	0,00
TITOLO	5	CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00
TITOLO	7	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	0,00



Allegato F**RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI**

	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Previsioni dell'anno 2026	Previsioni dell'anno 2027	Previsioni dell'anno 2028
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Previsioni dell'anno 2026	Previsioni dell'anno 2027	Previsioni dell'anno 2028
previsione di competenza	467.181.346,33	335.361.572,93	323.072.173,82	325.866.884,33
di cui già impegnato	0,00	16.601.512,17	10.676.698,23	487.441,23
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	557.724.365,76	370.744.998,13	0,00	0,00
previsione di competenza	84.258.782,59	44.451.745,89	43.471.145,00	128.331.325,00
di cui già impegnato	0,00	3.236.465,78	2.923.845,72	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	64.469.462,70	48.133.436,87	0,00	0,00
previsione di competenza	350.000,00	0,00	0,00	0,00
di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	350.000,00	0,00	0,00	0,00
previsione di competenza	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	17.739.671,10	17.170.000,00	17.170.000,00	17.170.000,00
di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	17.760.430,62	17.170.000,00	0,00	0,00



RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

Titolo	Denominazione	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO
TOTALE TITOLI		19.065.116,18
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		19.065.116,18



RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Previsioni dell'anno 2026	Previsioni dell'anno 2027	Previsioni dell'anno 2028
previsione di competenza	584.529.800,02	411.983.318,82	398.713.318,82	486.368.209,33
di cui già impegnato	0,00	19.837.977,95	13.600.543,95	487.441,23
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	643.304.259,08	439.048.435,00	0,00	0,00
previsione di competenza	584.529.800,02	411.983.318,82	398.713.318,82	486.368.209,33
di cui già impegnato	0,00	19.837.977,95	13.600.543,95	487.441,23
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	643.304.259,08	439.048.435,00	0,00	0,00



Allegato G

Quadro generale riassuntivo delle Entrate (per Titoli) e delle Spese (per Titoli)

Allegato G

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLE ENTRATE (PER TITOLI) E DELLE SPESE (PER TITOLI)

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026	COMPETENZA ANNO 2027	COMPETENZA ANNO 2028
Fondo di Cassa all'1/1/2026 di riferimento	26.948.587,54			
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	336.248.597,40	324.500.000,00	319.500.000,00	319.500.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	18.968.511,36	18.600.580,12	10.130.580,12	9.600.580,12
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	10.020.000,00	10.020.000,00	10.020.000,00	10.020.000,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	26.692.738,70	26.692.738,70	26.892.738,70	115.077.629,21
Totale entrate finali	391.929.847,46	379.813.318,82	366.543.318,82	454.198.209,33
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	3.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	17.170.000,00	17.170.000,00	17.170.000,00	17.170.000,00
Totale titoli	412.099.847,46	411.983.318,82	398.713.318,82	486.368.209,33
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	439.048.435,00	411.983.318,82	398.713.318,82	486.368.209,33
Fondo di cassa finale presunto	0,00			



Allegato G

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLE ENTRATE (PER TITOLI) E DELLE SPESE (PER TITOLI)

SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026	COMPETENZA ANNO 2027	COMPETENZA ANNO 2028
Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - SPESE CORRENTI	370.744.998,13	335.361.572,93	323.072.173,82	325.866.884,33
-di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE	48.133.436,87	44.451.745,89	43.471.145,00	128.331.325,00
-di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00
-di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale spese finali	418.878.435,00	379.813.318,82	366.543.318,82	454.198.209,33
Titolo 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO	3.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
Titolo 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	17.170.000,00	17.170.000,00	17.170.000,00	17.170.000,00
Totale titoli	439.048.435,00	411.983.318,82	398.713.318,82	486.368.209,33
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	439.048.435,00	411.983.318,82	398.713.318,82	486.368.209,33



Allegato H

Prospetto dimostrativo degli equilibri di bilancio

Allegato H**PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO****EQUILIBRI DI BILANCIO**

Utilizzo risultato di amministrazione presunto per il finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti

Ripiano disavanzo presunto di amministrazione esercizio precedente

Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata

Fondo pluriennale vincolato per trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata (rif. Titolo di spesa 2.04)

Entrate titoli 1-2-3

Entrate in conto capitale per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche

Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale

Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti

Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti

Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili

Spese correnti

- di cui fondo pluriennale vincolato

Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale

- di cui fondo pluriennale vincolato

Variazioni di attività finanziarie (se negativo)

Rimborso prestiti

- di cui Fondo anticipazioni di liquidità
- di cui per estinzione anticipata di prestiti

A) Equilibrio di parte corrente

Utilizzo risultato presunto di amministrazione per il finanziamento di spese d'investimento

Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata

Fondo pluriennale vincolato per trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata (rif. Titolo di spesa 2.04)

Fondo pluriennale vincolato per acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale iscritto in entrata (rif. Titolo di spesa 3.01)

Entrate in conto capitale (Titolo 4)

Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni

Entrate per accensioni di prestiti (titolo 6)

Entrate in conto capitale per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche

Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti

Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili

Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti

Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale

Spese in conto capitale

- di cui fondo pluriennale vincolato



Allegato H**PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO**

	2026	2027	2028
(+)	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	343.100.580,12	329.630.580,12	329.100.580,12
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(-)	335.361.572,93	323.072.173,82	325.866.884,33
	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	7.739.007,19	6.558.406,30	3.233.695,79
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	10.020.000,00	10.020.000,00	10.020.000,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(-)	44.451.745,89	43.471.145,00	128.331.325,00
	0,00	0,00	0,00



EQUILIBRI DI BILANCIO

Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale

- di cui fondo pluriennale vincolato

Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale

- di cui fondo pluriennale vincolato

Ripiano disavanzo pregresso derivante da debito autorizzato e non contratto (presunto)

Variazioni di attività finanziarie (se positivo)

B) Equilibrio di parte capitale

Utilizzo risultato presunto di amministrazione al finanziamento di attività finanziarie

Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata

Fondo pluriennale vincolato per Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale Iscritto in entrata (rif. Titolo di spesa 3.01)

Entrate titolo 5.00 - Riduzioni attività finanziarie

Spese titolo 3.00 - Incremento attività finanziarie

- di cui fondo pluriennale vincolato

Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni

Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale

- di cui fondo pluriennale vincolato

C) Variazioni attività finanziaria**EQUILIBRIO FINALE (D=A+B)****Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali delle Autonomie speciali**

A) Equilibrio di parte corrente

Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti al netto del Fondo anticipazione di liquidità

Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.

	2026	2027	2028
(+)	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(+)	26.692.738,70	26.892.738,70	115.077.629,21
	-7.739.007,19	-6.558.406,30	-3.233.695,79
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(+)	26.692.738,70	26.892.738,70	115.077.629,21
(-)	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	26.692.738,70	26.892.738,70	115.077.629,21
	0,00	0,00	0,00
(+)	7.739.007,19	6.558.406,30	3.233.695,79
(-)	0,00	0,00	0,00
	7.739.007,19	6.558.406,30	3.233.695,79



Allegato L

Prospetto esplicativo del
presunto risultato di
amministrazione (art. 11,
comma 3 del d.lgs 118/11)

Allegato L**PROSPETTO ESPLICATIVO DEL PRESUNTO RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (ART. 11, COMMA 3 DEL D.LGS 118/11)****1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2025:**

(+)	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2025	136.120.794,13
(+)	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2025	15.695.821,26
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio 2025	353.353.756,00
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio 2025	321.776.940,58
(-)	Riduzione dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2025	964.232,63
(+)	Incremento dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2025	11.748.597,40
(+)	Riduzione dei residui passivi già verificatasi nell'esercizio 2025	13.810.923,92
	Risultato di amministrazione dell'esercizio 2025 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2026	207.988.719,50
(+)	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2025	73.734.255,00
(-)	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2025	173.692.738,00
(-)	Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2025	0,00
(+)	Incremento dei residui attivi presunto per il restante periodo dell'esercizio 2025	0,00
(+)	Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2025	0,00
(-)	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2025	0,00
	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2025	108.030.236,50

2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2025:

	Parte accantonata	0,00
(+)	Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2025	4.557,03
(+)	Accantonamento residui perenti al 31/12/. (solo per le regioni)	0,00
(+)	Fondo anticipazioni liquidità	0,00
(+)	Fondo perdite società partecipate	16.363.410,00
(+)	Fondo contenzioso	432.000,00
(+)	Fondo di garanzia debiti commerciali	0,00
(+)	Fondo obiettivi di finanza pubblica	1.000.000,00
(+)	Altri accantonamenti	2.500.000,00
	B) Totale parte accantonata	20.299.967,03
	Parte vincolata	0,00
(+)	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	2.399.657,06
(+)	Altri vincoli	0,00
	C) Totale parte vincolata	2.399.657,06
	Parte destinata agli investimenti	0,00
	D) Totale destinata agli investimenti	0,00
(+)	E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	85.330.612,41
	F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto	0,00

3) Utilizzo quote del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2025 previsto nel bilancio:

(+)	Utilizzo quota accantonata (da consuntivo anno precedente o previa verifica di preconsuntivo - salvo l'utilizzo del FAL)	0,00
(+)	Utilizzo quota vincolata	0,00
(+)	Utilizzo quota destinata agli investimenti (previa approvazione del rendiconto)	0,00
(+)	Utilizzo quota disponibile (previa approvazione del rendiconto)	0,00
	Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto	0,00



Allegato L1

**Elenco analitico delle
risorse accantonate nel
risultato di amministrazione
presunto**

Allegato L1

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Capitolo di spesa	Descrizione	Risorse accantonate al 01/01/2025
Fondo anticipazioni liquidità		
Totale Fondo anticipazioni liquidità		0,00
Fondo perdite società partecipate		
U20031.0150	Fondo per le perdite delle Società partecipate	17.525.031,00
Totale Fondo perdite società partecipate		17.525.031,00
Fondo contenzioso		
U20031.0090	Fondo rischi contenzioso legale	149.000,00
Totale Fondo contenzioso		149.000,00
Fondo crediti di dubbia esigibilità		
U20021.0000	Fondo crediti di dubbia esigibilità - parte corrente	4.577,03
U20022.0000	Fondo crediti di dubbia esigibilità - parte capitale	0,00
Totale Fondo crediti di dubbia esigibilità		4.577,03
Accantonamento residui perenti (solo per le regioni)		
Totale Accantonamento residui perenti (solo per le regioni)		0,00
Altri accantonamenti		
U01033.0060	Spese per la costituzione di società	350.000,00
U20031.0000	Fondo per il finanziamento dei maggiori oneri connessi ai rinnovi dei contratti collettivi di lavoro del personale	292.465,40
U20031.0120	Fondo rischi per prestazioni di garanzie	2.092.000,00
Totale Altri accantonamenti		2.734.465,40
Fondo garanzia debiti commerciali		



Allegato L1

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2025 (con segno -)	Risorse accantonate stanziare nella spesa del bilancio dell'esercizio 2025	Variazione degli accantonamenti che si prevede di effettuare in sede di rendiconto 2025 (con segno +/-)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/2025	Risorse accantonate presunte al 31/12/2025 applicate al primo esercizio del bilancio di previsione
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-1.161.621,00	16.363.410,00	0,00
0,00	0,00	-1.161.621,00	16.363.410,00	0,00
0,00	295.000,00	-12.000,00	432.000,00	0,00
0,00	295.000,00	-12.000,00	432.000,00	0,00
0,00	0,00	-20,00	4.557,03	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-20,00	4.557,03	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-350.000,00	350.000,00	0,00	350.000,00	0,00
-292.465,40	2.150.000,00	0,00	2.150.000,00	0,00
0,00	0,00	-2.092.000,00	0,00	0,00
-642.465,40	2.500.000,00	-2.092.000,00	2.500.000,00	0,00



Allegato L1

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Capitolo di spesa	Descrizione	Risorse accantonate al 01/01/2025
	Totale Fondo garanzia debiti commerciali	0,00
	Fondo obiettivi di finanza pubblica	
U20031.0180	Fondo obiettivi di finanza pubblica	0,00
	Totale Fondo obiettivi di finanza pubblica	0,00
	Totale	20.413.073,43



Allegato L1

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2025 (con segno -)	Risorse accantonate stanziare nella spesa del bilancio dell'esercizio 2025	Variazione degli accantonamenti che si prevede di effettuare in sede di rendiconto 2025 (con segno +/-)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/2025	Risorse accantonate presunte al 31/12/2025 applicate al primo esercizio del bilancio di previsione
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00
0,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00
-642.465,40	3.795.000,00	-3.265.641,00	20.299.967,03	0,00



Allegato L2

**Elenco analitico delle
risorse vincolate nel
risultato di amministrazione
presunto**

Allegato L2

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Cap. di entrata	Descr.	Capitolo di spesa	Descr.	Risorse vinc. al 01/01/2025	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2025 (dati presunti)
	Vincoli derivanti dalla legge				
	Totale vincoli derivanti dalla legge (h/1)			0,00	0,00
	Vincoli derivanti da Trasferimenti				
	Totale vincoli derivanti da trasferimenti (h/2)			0,00	0,00
	Vincoli derivanti da finanziamenti				
	Totale vincoli derivanti da finanziamenti (h/3)			0,00	0,00
	Vincoli formalmente attribuiti dall'ente				
			Fondo per il finanziamento del sistema di classificazione del personale (art. 66 del c.c.l. 1.12.2008)	2.185.540,46	214.116,60
	Totale vincoli formalmente attribuiti dall'ente (h/4)			2.185.540,46	214.116,60
	Altri vincoli				
	Totale altri vincoli (h/5)			0,00	0,00



Allegato L2

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Impegni presunti eserc. 2025 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti)	Fondo plur. vinc. al 31/12/2025 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti)	Cancellazione nell'esercizio 2025 di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione nell'esercizio 2025 di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui): (dati)	Cancellazione nell'esercizio 2025 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2024 se non reimpegnati nell'esercizio 2025 (+)	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/2025	Risorse vincolate presunte al 31/12/2025 applicate al primo esercizio del bilancio di previsione
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	2.399.657,06	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	2.399.657,06	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Allegato L2

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Impegni presunti eserc. 2025 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti)	Fondo plur. vinc. al 31/12/2025 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti)	Cancellazione nell'esercizio 2025 di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione nell'esercizio 2025 di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui): (dati)	Cancellazione nell'esercizio 2025 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2024 se non reimpegnati nell'esercizio 2025 (+)	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/2025	Risorse vincolate presunte al 31/12/2025 applicate al primo esercizio del bilancio di previsione
0,00	0,00	0,00	0,00	2.399.657,06	0,00

Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da legge (i/1)	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da trasferimenti (i/2)	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da finanziamenti (i/3)	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate dall'ente (i/4)	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da altro (i/5)	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate (i=i/1+i/2+i/3+i/4+i/5)	0,00
Totale risorse vincolate da legge al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/1=h/1-i/1)	0,00
Totale risorse vincolate da trasferimenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/2=h/2-i/2)	0,00
Totale risorse vincolate da finanziamenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/3=h/3-i/3)	0,00
Totale risorse vincolate dall'Ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/4=h/4-i/4)	2.399.657,06
Totale risorse vincolate da altro al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/5=h/5-i/5)	0,00
Totale risorse vincolate al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l=h-i)	2.399.657,06



Allegato L3

**Elenco analitico delle
risorse destinate agli
investimenti nel risultato di
amministrazione presunto**

Allegato L3

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE DESTINATE AGLI INVESTIMENTI NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Capitolo di entrata	Descriz.	Capitolo di spesa	Descriz.	Risorse destinate agli investim. al 01/01/2025
Totale				0,00



Allegato L3

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE DESTINATE AGLI INVESTIMENTI NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Entrate destinate agli investimenti accertate nell'esercizio 2025 (dato presunto)	Impegni eserc. 2025 finanziati da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione (dati presunti)	Fondo plurienn. vinc. al 31/12/2025 finanziato da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi costituiti da risorse destinate agli investimenti o eliminazione della destinazione su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse destinate agli investimenti (-) (ge)	Risorse destinate agli investimenti nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/2025	Risorse destinate agli investimenti nel risultato presunte al 31/12/2025 applicate al primo esercizio del bilancio di previsione
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale quote accantonate nel risultato di amministrazione presunto riguardanti le risorse destinate agli investimenti 0,00

Totale risorse destinate nel risultato di amministrazione presunto al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti 0,00



Allegato M

Prospetto concernente la
composizione, per Missioni e
Programmi, del fondo
pluriennale vincolato

Allegato M

PROSPETTO CONCERNENTE LA COMPOSIZIONE, PER MISSIONI E PROGRAMMI, DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2025	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2026
1 Missione 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE		
1 ORGANI ISTITUZIONALI	0,00	0,00
2 SEGRETERIA GENERALE	0,00	0,00
3 GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO	0,00	0,00
4 GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	0,00	0,00
5 GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	0,00	0,00
7 ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	0,00	0,00
8 STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	0,00	0,00
10 RISORSE UMANE	0,00	0,00
11 ALTRI SERVIZI GENERALI	0,00	0,00
Totale Missione 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	0,00	0,00
2 Missione 2 - GIUSTIZIA		
1 UFFICI GIUDIZIARI	0,00	0,00
Totale Missione 2 - GIUSTIZIA	0,00	0,00
5 Missione 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI		
2 ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	0,00	0,00
Totale Missione 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI	0,00	0,00
12 Missione 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA		
7 PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI	0,00	0,00
Totale Missione 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	0,00	0,00
18 Missione 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI		
1 RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI	0,00	0,00
Totale Missione 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	0,00	0,00
19 Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI		
1 RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	0,00	0,00
Totale Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI	0,00	0,00
20 Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI		



Allegato M

PROSPETTO CONCERNENTE LA COMPOSIZIONE, PER MISSIONI E PROGRAMMI, DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2025, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2026 e rinviata all'esercizio 2027 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2026, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2026
	2027	2028	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Allegato M**PROSPETTO CONCERNENTE LA COMPOSIZIONE, PER MISSIONI E PROGRAMMI, DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO**

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2025	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2026
1 FONDO DI RISERVA	0,00	0,00
3 ALTRI FONDI	0,00	0,00
Totale Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI	0,00	0,00
60 Missione 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE		
1 RESTITUZIONE ANTICIPAZIONE DI TESORERIA	0,00	0,00
Totale Missione 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	0,00	0,00
99 Missione 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI		
1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	0,00	0,00
Totale Missione 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00



Allegato M**PROSPETTO CONCERNENTE LA COMPOSIZIONE, PER MISSIONI E PROGRAMMI, DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO**

Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2025, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2026 e rinviata all'esercizio 2027 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2026, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2026
	2027	2028	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Allegato M

PROSPETTO CONCERNENTE LA COMPOSIZIONE, PER MISSIONI E PROGRAMMI, DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2026	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2027
1 Missione 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE		
1 ORGANI ISTITUZIONALI	0,00	0,00
2 SEGRETERIA GENERALE	0,00	0,00
3 GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO	0,00	0,00
4 GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	0,00	0,00
5 GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	0,00	0,00
7 ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	0,00	0,00
8 STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	0,00	0,00
10 RISORSE UMANE	0,00	0,00
11 ALTRI SERVIZI GENERALI	0,00	0,00
Totale Missione 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	0,00	0,00
2 Missione 2 - GIUSTIZIA		
1 UFFICI GIUDIZIARI	0,00	0,00
Totale Missione 2 - GIUSTIZIA	0,00	0,00
5 Missione 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI		
2 ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	0,00	0,00
Totale Missione 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI	0,00	0,00
12 Missione 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA		
7 PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI	0,00	0,00
Totale Missione 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	0,00	0,00
18 Missione 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI		
1 RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI	0,00	0,00
Totale Missione 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	0,00	0,00
19 Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI		
1 RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	0,00	0,00
Totale Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI	0,00	0,00
20 Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI		



Allegato M

PROSPETTO CONCERNENTE LA COMPOSIZIONE, PER MISSIONI E PROGRAMMI, DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2026, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2027 e rinviata all'esercizio 2028 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2027, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2027
	2028	2029	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Allegato M**PROSPETTO CONCERNENTE LA COMPOSIZIONE, PER MISSIONI E PROGRAMMI, DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO**

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2026	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2027
1 FONDO DI RISERVA	0,00	0,00
3 ALTRI FONDI	0,00	0,00
Totale Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI	0,00	0,00
60 Missione 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE		
1 RESTITUZIONE ANTICIPAZIONE DI TESORERIA	0,00	0,00
Totale Missione 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	0,00	0,00
99 Missione 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI		
1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	0,00	0,00
Totale Missione 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00



Allegato M**PROSPETTO CONCERNENTE LA COMPOSIZIONE, PER MISSIONI E PROGRAMMI, DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO**

Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2026, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2027 e rinviata all'esercizio 2028 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2027, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2027
	2028	2029	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Allegato M

PROSPETTO CONCERNENTE LA COMPOSIZIONE, PER MISSIONI E PROGRAMMI, DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2027	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2028
1 Missione 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE		
1 ORGANI ISTITUZIONALI	0,00	0,00
2 SEGRETERIA GENERALE	0,00	0,00
3 GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO	0,00	0,00
4 GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	0,00	0,00
5 GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	0,00	0,00
7 ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	0,00	0,00
8 STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	0,00	0,00
10 RISORSE UMANE	0,00	0,00
11 ALTRI SERVIZI GENERALI	0,00	0,00
Totale Missione 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	0,00	0,00
2 Missione 2 - GIUSTIZIA		
1 UFFICI GIUDIZIARI	0,00	0,00
Totale Missione 2 - GIUSTIZIA	0,00	0,00
5 Missione 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI		
2 ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	0,00	0,00
Totale Missione 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI	0,00	0,00
12 Missione 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA		
7 PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI	0,00	0,00
Totale Missione 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	0,00	0,00
18 Missione 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI		
1 RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI	0,00	0,00
Totale Missione 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	0,00	0,00
19 Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI		
1 RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	0,00	0,00
Totale Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI	0,00	0,00
20 Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI		



Allegato M

PROSPETTO CONCERNENTE LA COMPOSIZIONE, PER MISSIONI E PROGRAMMI, DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2027, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2028 e rinviata all'esercizio 2029 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2028, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2028
	2029	2030	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Allegato M**PROSPETTO CONCERNENTE LA COMPOSIZIONE, PER MISSIONI E PROGRAMMI, DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO**

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2027	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2028
1 FONDO DI RISERVA	0,00	0,00
3 ALTRI FONDI	0,00	0,00
Totale Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI	0,00	0,00
60 Missione 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE		
1 RESTITUZIONE ANTICIPAZIONE DI TESORERIA	0,00	0,00
Totale Missione 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	0,00	0,00
99 Missione 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI		
1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	0,00	0,00
Totale Missione 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00



Allegato M**PROSPETTO CONCERNENTE LA COMPOSIZIONE, PER MISSIONI E PROGRAMMI, DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO**

Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2027, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2028 e rinviata all'esercizio 2029 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2028, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2028
	2029	2030	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Allegato N

Prospetto concernente la
composizione del fondo
crediti di dubbia esigibilità

Allegato N

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ
Esercizio finanziario 2026

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE
1030200	
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali non accertati per cassa
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali
1000000	TOTALE TITOLO 1
	TRASFERIMENTI CORRENTI
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo Trasferimenti correnti dall'Unione Europea Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo
2000000	TOTALE TITOLO 2
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale



Allegato N

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ**Esercizio finanziario 2026**

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti
3000000	TOTALE TITOLO 3
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche
	Contributi agli investimenti da UE
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale
	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche
	Altri trasferimenti in conto capitale da UE
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale
4000000	TOTALE TITOLO 4
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie
5000000	TOTALE TITOLO 5
	TOTALE GENERALE
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE



Allegato N

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ**Esercizio finanziario 2026**

STANZIAMENTI DI BILANCIO	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3
9.574.080,12	0,00	0,00	0,00 %
18.600.580,12	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
10.020.000,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
10.020.000,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
26.692.738,70	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
26.692.738,70	0,00	0,00	0,00 %
379.813.318,82	0,00	0,00	0,00 %
369.793.318,82	0,00	0,00	0,00 %
10.020.000,00	0,00	0,00	0,00 %



Allegato N

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ
Esercizio finanziario 2027

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE
1030200	
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali non accertati per cassa
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali
1000000	TOTALE TITOLO 1
	TRASFERIMENTI CORRENTI
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo Trasferimenti correnti dall'Unione Europea Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo
2000000	TOTALE TITOLO 2
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale



Allegato N

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ**Esercizio finanziario 2027**

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti
3000000	TOTALE TITOLO 3
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche
	Contributi agli investimenti da UE
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale
	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche
	Altri trasferimenti in conto capitale da UE
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale
4000000	TOTALE TITOLO 4
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie
5000000	TOTALE TITOLO 5
	TOTALE GENERALE
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE



Allegato N

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ**Esercizio finanziario 2027**

STANZIAMENTI DI BILANCIO	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3
10.104.080,12	0,00	0,00	0,00 %
10.130.580,12	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
10.020.000,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
10.020.000,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
26.892.738,70	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
26.892.738,70	0,00	0,00	0,00 %
366.543.318,82	0,00	0,00	0,00 %
356.523.318,82	0,00	0,00	0,00 %
10.020.000,00	0,00	0,00	0,00 %



Allegato N

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ
Esercizio finanziario 2028

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE
1030200	
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali non accertati per cassa
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali
1000000	TOTALE TITOLO 1
	TRASFERIMENTI CORRENTI
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo Trasferimenti correnti dall'Unione Europea Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo
2000000	TOTALE TITOLO 2
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale



Allegato N

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ**Esercizio finanziario 2028**

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti
3000000	TOTALE TITOLO 3
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche Contributi agli investimenti da UE
Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche Altri trasferimenti in conto capitale da UE
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale
4000000	TOTALE TITOLO 4
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie
5000000	TOTALE TITOLO 5
TOTALE GENERALE	
DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE	
DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	



Allegato N

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ**Esercizio finanziario 2028**

STANZIAMENTI DI BILANCIO	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3
9.574.080,12	0,00	0,00	0,00 %
9.600.580,12	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
10.020.000,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
10.020.000,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
115.077.629,21	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
115.077.629,21	0,00	0,00	0,00 %
454.198.209,33	0,00	0,00	0,00 %
444.178.209,33	0,00	0,00	0,00 %
10.020.000,00	0,00	0,00	0,00 %



Allegato O

Prospetto dimostrativo del
rispetto di vincoli di
indebitamento

Allegato O**PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO****ENTRATE TRIBUTARIE NON VINCOLATE, art. 62, c. 6 del D.Lgs. 118/2011**

- A) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)
 B) Tributi destinati al finanziamento della sanità
C) TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE AL NETTO DELLA SANITA' (A - B)

SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI

- D) Livello massimo di spesa annuale (pari al 20% di C)**
 E) Ammontare rate per mutui e prestiti autorizzati fino al 31/12 dell'esercizio precedente
 F) Ammontare rate per mutui e prestiti autorizzati nell'esercizio in corso
 G) Ammontare rate relative a mutui e prestiti che costituiscono debito potenziale
 H) Ammontare rate per mutui e prestiti autorizzati con la Legge in esame
 I) Contributi erariali sulle rate di ammortamento dei mutui in essere al momento della sottoscrizione del finanziamento
 L) Ammontare rate riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento
M) Ammontare disponibile per nuove rate di ammortamento (M = D-E-F-G-H+I+L)

TOTALE DEBITO

- Debito contratto al 31/12 dell'esercizio precedente
 Debito autorizzato nell'esercizio in corso
 Debito autorizzato dalla Legge in esame

TOTALE DEBITO DELLA REGIONE AUTONOMA TRENINO-ALTO ADIGE/SÜDTIROL**DEBITO POTENZIALE**

- Garanzie principali o sussidiarie prestate dalla Regione Autonoma Trentino-Alto Adige/Südtirol a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti
 di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento

Garanzie che concorrono al limite di indebitamento

Allegato O

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO

	Competenza anno 2026	Competenza anno 2027	Competenza anno 2028
(+)	324.500.000,00	319.500.000,00	319.500.000,00
(-)	0,00	0,00	0,00
	324.500.000,00	319.500.000,00	319.500.000,00
(+)	64.900.000,00	63.900.000,00	63.900.000,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
	64.900.000,00	63.900.000,00	63.900.000,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00



Allegato Q

Elenco dei capitoli che
riguardano le spese
obbligatorie

Allegato Q**ELENCO DEI CAPITOLI CHE RIGUARDANO LE SPESE OBBLIGATORIE**

Capitolo	Descrizione
U01011.0000	Spese per il Consiglio regionale
U01011.0030	Indennità di funzione al Presidente della Regione e agli Assessori
U01011.0060	Spese per viaggi del Presidente della Regione e degli Assessori
U01011.0180	Indennità di carica ai componenti del collegio dei revisori dei conti
U01011.0210	Compensi e rimborso spese ai componenti dell'Organo Indipendente di Valutazione
U01011.0240	Retribuzioni lorde per il personale
U01011.0270	Contributi per il personale a carico dell'Ente
U01011.0300	Irap su retribuzioni
U01021.0000	Retribuzioni lorde per il personale
U01021.0030	Contributi per il personale a carico dell'Ente
U01021.0060	Irap su retribuzioni
U01031.0030	Spese per l'acquisizione del servizio di pulizia, sorveglianza e altri servizi ausiliari per il funzionamento degli uffici centrali
U01031.0090	Spese per utenze e canoni per il funzionamento degli uffici centrali
U01031.0120	Spese per l'acquisizione di beni e servizi per il funzionamento degli uffici centrali
U01031.0150	Spese postali, notarili, per la pubblicazione di bandi di gara e per altri servizi amministrativi per gli uffici centrali
U01031.0240	Spese per la manutenzione di mobili e arredi, impianti e macchinari, attrezzature, macchine per ufficio, oggetti di valore, mezzi di trasporto e altri beni materiali, per gli uffici centrali
U01031.0300	Spese per l'acquisizione di beni per il funzionamento degli uffici centrali
U01031.0360	Spese per locazioni, noleggi e utilizzo di beni di terzi per il funzionamento degli uffici centrali
U01031.0390	Spese per la manutenzione, la riparazione, l'esercizio ed il noleggio temporaneo di mezzi di trasporto
U01031.0420	Premi assicurativi a carico dell'Amministrazione
U01031.0450	Spese minute di tesoreria
U01031.0480	Compenso per la gestione del servizio di tesoreria



Capitolo	Descrizione
U01031.0510	Retribuzioni lorde per il personale
U01031.0540	Contributi per il personale a carico dell'Ente
U01031.0570	Irap su retribuzioni
U01031.0600	Spese per il servizio di intermediazione tecnologica pagoPA
U01033.0030	Oneri conseguenti alla prestazione di garanzie ai sensi dell'articolo 1 della legge regionale 14 dicembre 2011, n.8
U01041.0000	Imposte e tasse
U01041.0030	Imposte e tasse
U01041.0060	Imposte e tasse
U01041.0090	Imposte e tasse
U01041.0120	Imposte e tasse
U01041.0150	Imposte e tasse
U01041.0180	Versamento di somme a titolo di imposta sul valore aggiunto
U01041.0210	Imposte e tasse degli uffici giudiziari e degli uffici dei giudici di pace
U01041.0240	Imposte e tasse degli uffici giudiziari
U01041.0270	Imposte e tasse degli uffici giudiziari
U01051.0000	Spese per interventi di manutenzione ordinaria al patrimonio immobiliare
U01051.0030	Canoni di locazione e corrispettivi per l'utilizzo di immobili e posti auto di proprietà di terzi
U01051.0060	Retribuzioni lorde per il personale
U01051.0090	Contributi per il personale a carico dell'Ente
U01051.0120	Irap su retribuzioni
U01071.0000	Spese per la fornitura ai comuni di stampati e materiale elettorale per i referendum ex art. 7 dello Statuto Speciale
U01071.0030	Spese per l'esercizio del diritto di iniziativa popolare nella formazione delle leggi regionali
U01071.0060	Spese per l'esercizio del referendum popolare abrogativo di leggi regionali



Capitolo	Descrizione
U01071.0090	Spese per l'esercizio del referendum popolare abrogativo di leggi regionali
U01071.0120	Spese per l'elezione dei Consigli comunali
U01071.0150	Spese per l'elezione dei Consigli comunali
U01071.0180	Spese per l'elezione dei Consigli comunali
U01071.0210	Retribuzioni lorde per il personale
U01071.0240	Contributi per il personale a carico dell'Ente
U01071.0270	Irap su retribuzioni
U01071.0300	Spese per la fornitura ai comuni di stampati e materiale elettorale per i referendum ex art. 7 dello Statuto Speciale
U01081.0000	Spese per l'acquisto di materiale informatico, per gli uffici centrali
U01081.0030	Spese per gestione e manutenzione di applicazioni, servizi di rete per trasmissione dati e altri servizi informatici , per gli uffici centrali
U01081.0060	Spese per trasmissione dati e connessioni a reti informatiche
U01081.0090	Noleggi di hardware e licenze d'uso per software
U01081.0120	Retribuzioni lorde per il personale
U01081.0150	Contributi per il personale a carico dell'Ente
U01081.0180	Irap su retribuzioni
U01101.0000	Retribuzioni lorde per il personale
U01101.0030	Contributi per il personale a carico dell'Ente
U01101.0040	Altri contributi sociali per il personale a carico dell'Ente
U01101.0060	Rimborso spese per il personale accolto in comando in Regione
U01101.0090	Indennità e rimborso spese per missioni e trasferimenti
U01101.0120	Spesa per il servizio alternativo di mensa
U01101.0210	Spese per accertamenti sanitari, medico competente e sorveglianza sanitaria nonché derivanti dalle disposizioni in materia di tutela della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro
U01101.0240	Indennizzi al personale per infermità dipendenti da cause di servizio



Capitolo	Descrizione
U01101.0270	Spese per la formazione
U01101.0330	Somme da corrispondere all'INPDAP per la regolazione dei rapporti finanziari riguardanti il personale regionale cessato dal servizio
U01101.0360	Spese per la liquidazione al personale regionale cessato dal servizio o loro aventi diritto dell'integrazione del trattamento di fine servizio/rapporto a carico della Regione
U01101.0390	Spese per la concessione al personale cessato dal servizio o loro aventi diritto dell'eventuale assegno integrativo di pensione a carico della Regione
U01101.0420	Spese per la corresponsione al personale cessato dal servizio o loro aventi diritto del trattamento di fine servizio/rapporto a carico dell'INPDAP
U01101.0630	Irap su retribuzioni
U01101.0660	Contribuzioni al fondo sanitario integrativo della Regione autonoma Trentino-Alto Adige/Südtirol
U01111.0060	Oneri derivanti dal rimborso delle spese per la riparazione degli automezzi propri, sostenute dai componenti della Giunta o dai dipendenti regionali in caso di incidente avvenuto durante i viaggi di servizio, ove non siano tenute al risarcimento terze persone
U01111.0090	Spese per liti, arbitrati e accessori
U01111.0120	Spese per liti, arbitrati e accessori
U01111.0150	Oneri derivanti dal rimborso delle spese legali sostenute dai componenti della Giunta regionale o dai dipendenti della Regione per fatti o cause connessi con il proprio mandato o nell'esercizio delle proprie funzioni
U01111.0180	Restituzioni e rimborsi
U01111.0300	Retribuzioni lorde per il personale
U01111.0330	Contributi per il personale a carico dell'Ente
U01111.0360	Irap su retribuzioni
U01111.0390	Interessi di mora
U01111.0420	Spese dovute a sanzioni
U01111.0450	Spese per risarcimento di danni a terzi e spese legali e giudiziali
U01111.0480	Spese per interessi legali
U02011.0000	Spese per indennità ed oneri previdenziali ed assistenziali per i Giudici di pace
U02011.0030	Spese per la formazione dei Giudici di pace
U02011.0060	Spese per l'attività e per i programmi del Centro di giustizia riparativa



Capitolo	Descrizione
U02011.0120	Spese per l'acquisizione di beni per il funzionamento degli uffici amministrativi dei giudici di pace
U02011.0150	Spese per l'acquisizione del servizio di pulizia, sorveglianza e altri servizi ausiliari per il funzionamento degli uffici amministrativi dei giudici di pace
U02011.0180	Spese per utenze e canoni per il funzionamento degli uffici amministrativi dei giudici di pace
U02011.0210	Spese per l'acquisizione di beni e servizi per il funzionamento degli uffici amministrativi dei giudici di pace
U02011.0240	Spese postali, notarili, per la pubblicazione di bandi di gara e per altri servizi amministrativi, per gli uffici amministrativi dei giudici di pace
U02011.0300	Spese per gestione e manutenzione di applicazioni, servizi di rete per trasmissione dati e altri servizi informatici, per gli uffici amministrativi dei giudici di pace
U02011.0360	Spese per la realizzazione e la manutenzione di impianti tecnologici, per l'adeguamento di spazi di lavoro, per altri interventi finalizzati a garantire condizioni di sicurezza e di igiene, nonché manutenzione e l'assistenza ai beni mobili, alle attrezzature tecniche ed agli strumenti di lavoro negli uffici amministrativi dei giudici di pace
U02011.0390	Spese per la realizzazione e la manutenzione di impianti tecnologici, per l'adeguamento di spazi di lavoro, per altri interventi finalizzati a garantire condizioni di sicurezza e di igiene negli uffici amministrativi dei giudici di pace
U02011.0450	Spese per interventi di manutenzione ed assistenza alle apparecchiature informatiche ed al software, acquisto prodotti e accessori di modesto valore, per gli uffici amministrativi dei giudici di pace
U02011.0480	Spese di parte corrente per gli immobili per gli uffici dei giudici di pace
U02011.0510	Noleggi di hardware e licenze d'uso per software per gli uffici amministrativi dei giudici di pace
U02011.0540	Spese per l'acquisizione di beni per il funzionamento degli uffici giudiziari
U02011.0570	Spese per l'acquisizione del servizio di pulizia, sorveglianza e altri servizi ausiliari per il funzionamento degli uffici giudiziari
U02011.0600	Spese per l'acquisizione di beni e servizi per il funzionamento degli uffici giudiziari
U02011.0630	Spese per utenze e canoni per il funzionamento degli uffici giudiziari
U02011.0660	Spese per l'acquisizione di beni e servizi per il funzionamento degli uffici giudiziari
U02011.0690	Spese postali, notarili, per la pubblicazione di bandi di gara e per altri servizi amministrativi, per gli uffici giudiziari
U02011.0750	Spese per gestione e manutenzione di applicazioni, servizi di rete per trasmissione dati e altri servizi informatici, per gli uffici giudiziari
U02011.0900	Spese per interventi di manutenzione ordinaria al patrimonio immobiliare e mobiliare degli uffici giudiziari
U02011.0930	Spese per locazioni, noleggi e utilizzo di beni di terzi per il funzionamento degli uffici giudiziari
U02011.0960	Noleggi di hardware e licenze d'uso per software per gli uffici giudiziari
U02011.1050	Spese per la manutenzione, la riparazione, l'esercizio ed il noleggio temporaneo di mezzi di trasporto degli uffici giudiziari



Capitolo	Descrizione
U02011.1110	Spese per la manutenzione, la riparazione, l'esercizio ed il noleggio temporaneo di mezzi di trasporto degli uffici giudiziari
U02011.1140	Rimborso all'amministrazione della giustizia degli oneri sostenuti per spese di personale
U02011.1170	Rimborso all'amministrazione della giustizia degli oneri sostenuti per spese di funzionamento
U02011.1200	Spese anticipate per conto delle Province autonome per interventi al patrimonio immobiliare degli uffici giudiziari
U02011.1230	Retribuzioni lorde per il personale amministrativo degli uffici dei giudici di pace
U02011.1260	Contributi per il personale a carico dell'Ente - Personale amministrativo degli uffici dei giudici di pace
U02011.1290	Irap su retribuzioni - Personale amministrativo degli uffici dei giudici di pace
U02011.1320	Indennità e rimborso spese per missioni e trasferimenti - Personale amministrativo degli uffici dei giudici di pace
U02011.1350	Spesa per il servizio alternativo di mensa - Personale amministrativo degli uffici dei giudici di pace
U02011.1380	Altri contributi sociali per il personale a carico dell'Ente - Personale amministrativo degli uffici dei giudici di pace
U02011.1410	Retribuzioni lorde per il personale amministrativo degli uffici giudiziari
U02011.1440	Contributi per il personale a carico dell'Ente - Personale amministrativo degli uffici giudiziari
U02011.1470	Irap su retribuzioni - Personale amministrativo degli uffici giudiziari
U02011.1500	Indennità e rimborso spese per missioni e trasferimenti - Personale amministrativo degli uffici giudiziari
U02011.1530	Spesa per il servizio alternativo di mensa - Personale amministrativo degli uffici giudiziari
U02011.1560	Altri contributi sociali per il personale a carico dell'Ente - Personale amministrativo degli uffici giudiziari
U02011.1590	Spese per la formazione - Personale amministrativo degli uffici giudiziari
U02011.1620	Rimborso spese per il personale accolto in comando in Regione - Personale amministrativo degli uffici dei giudici di pace
U02011.1650	Rimborso spese per il personale accolto in comando in Regione - Personale amministrativo degli uffici giudiziari
U02011.1710	Spese per accertamenti sanitari, medico competente e sorveglianza sanitaria nonché derivanti dalle disposizioni in materia di tutela della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro degli uffici giudiziari
U02011.1740	Spese per la valutazione dei rischi per la salute e la sicurezza del personale amministrativo degli uffici giudiziari
U02011.1770	Premi assicurativi a carico dell'Amministrazione per gli uffici giudiziari
U02011.1800	Spese per locazioni, noleggi e utilizzo di beni di terzi per il funzionamento degli uffici dei giudici di pace



Capitolo	Descrizione
U02011.1830	Spese di parte corrente per gli immobili per gli uffici giudiziari
U05021.0300	Retribuzioni lorde per il personale
U05021.0330	Contributi per il personale a carico dell'Ente
U05021.0360	Irap su retribuzioni
U12071.0150	Retribuzioni lorde per il personale
U12071.0180	Contributi per il personale a carico dell'Ente
U12071.0210	Irap su retribuzioni
U18011.0090	Fondo unico per il finanziamento delle funzioni delegate alle Province Autonome di Trento e di Bolzano
U18011.0240	Spese per il concorso al riequilibrio della finanza pubblica
U18011.0300	Retribuzioni lorde per il personale
U18011.0330	Contributi per il personale a carico dell'Ente
U18011.0360	Irap su retribuzioni
U19011.0090	Retribuzioni lorde per il personale
U19011.0120	Contributi per il personale a carico dell'Ente
U19011.0150	Irap su retribuzioni
U20031.0120	Fondo rischi per prestazioni di garanzie
U60011.0000	Interessi su anticipazioni
U60015.0000	Rimborso anticipazioni del Tesoriere assunte per fronteggiare temporanee esigenze di cassa
U99017.0000	Versamento delle ritenute fiscali sulle competenze fisse ed accessorie del personale e delle ritenute d'acconto d'imposta
U99017.0030	Versamento delle ritenute fiscali sulle competenze fisse ed accessorie del personale e delle ritenute d'acconto d'imposta
U99017.0060	Versamento delle ritenute fiscali sulle competenze fisse ed accessorie del personale e delle ritenute d'acconto d'imposta
U99017.0090	Versamento delle ritenute sugli emolumenti al personale per oneri previdenziali ed assistenziali e versamento dei contributi previdenziali sui compensi agli amministratori e per collaborazioni coordinate e continuative



Capitolo	Descrizione
U99017.0120	Versamento delle ritenute sugli emolumenti al personale per oneri previdenziali ed assistenziali e versamento dei contributi previdenziali sui compensi agli amministratori e per collaborazioni coordinate e continuative
U99017.0240	Versamento dell'imposta sul valore aggiunto per split payment
U99017.0270	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi
U99017.0300	Uscite per conto terzi
U99017.0330	Spese non andate a buon fine



Allegato R

**Elenco delle spese che
possono essere finanziate
con il fondo di riserva per
spese impreviste**

ELENCO DELLE SPESE FINANZIABILI CON IL FONDO DI RISERVA PER LE SPESE IMPREVISTE

Sono finanziabili con il fondo di riserva per le spese impreviste le spese:

- correnti e non prevedibili al momento della predisposizione del bilancio;
- di investimento non prevedibili al momento della predisposizione del bilancio;
- indifferibili e urgenti intervenute successivamente all'approvazione del bilancio;
- per calamità e interventi di emergenza;
- connesse ad azioni esecutive intraprese dopo l'approvazione del bilancio e non previste nell'apposito fondo rischi.

Allegato 1

Nota integrativa al bilancio di previsione 2026 - 2027 - 2028

La nota integrativa al bilancio di previsione 2026-2028

Criteri di valutazione adottati per la formulazione delle previsioni, con particolare riferimento agli stanziamenti riguardanti gli accantonamenti per le spese potenziali e al fondo crediti di dubbia esigibilità, dando illustrazione dei crediti per i quali non è previsto l'accantonamento a tale fondo.

Previsioni relative all'entrata.

Per quanto riguarda i tributi di spettanza statutaria gli stanziamenti iscritti in bilancio sono stati quantificati prendendo a riferimento gli ultimi dati disponibili, nonché l'effettivo andamento nel corso dell'anno 2025, tenuto conto anche delle proiezioni effettuate dal Ministero dell'Economia e delle Finanze.

Le entrate complessive previste per l'esercizio finanziario 2026 ammontano a complessivi euro 411.983.318,82 di cui euro 324.500.000,00 per le entrate correnti di natura tributaria, euro 18.600.580,12 per le entrate extratributarie, euro 10.020.000,00 per le entrate in conto capitale, euro 26.692.738,70 per le entrate da riduzione di attività finanziarie, euro 15.000.000,00 per le entrate da anticipazione del tesoriere/cassiere ed euro 17.170.000,00 per le entrate per conto terzi e partite di giro.

Previsioni relative alla spesa.

Le previsioni di spesa sono state quantificate nel rispetto di principi contabili enunciati nel D. Lgs. 118/2011 e s.m. e sono state predisposte in maniera tale da assicurare ed autorizzare la copertura finanziaria integrale nel triennio 2026-2028 delle spese di funzionamento e delle spese obbligatorie, tenuto conto delle obbligazioni giuridiche in essere, dei contratti, degli oneri del personale e di tutte le altre spese di carattere rigido.

Come previsto dal D.Lgs. 118/2011 e s.m., sono state disaggregate le spese di personale per le singole missioni e programmi rappresentati a bilancio: la spesa è stata disaggregata in particolare, distinguendo le retribuzioni lorde, i contributi a carico dell'ente e l'imposta regionale sulle attività produttive.

Si precisa che non sussistono spese pluriennali per investimenti che travalicano il triennio 2026-2028 e che pertanto non viene redatto apposito allegato al bilancio di previsione volto ad evidenziare tali spese.

Accantonamenti per le spese potenziali.

Come previsto dal principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria, allegato 4/2 del D.Lgs. 118/2011, è stato istituito il fondo crediti di dubbia esigibilità suddiviso in parte corrente ed in parte capitale e determinato utilizzando la metodologia indicata nell'allegato sopra citato che prevede:

- l'individuazione delle categorie di entrate stanziare che possono dare luogo a crediti di dubbia e

difficile esazione, secondo la nuova struttura titolo/tipologia/categoria prevista dal D.Lgs 118/2011;

- il calcolo della media tra incassi ed accertamenti degli ultimi cinque esercizi.

In base al suddetto principio non hanno formato oggetto di svalutazione le entrate di natura tributaria che, sulla base dei principi contabili di cui al paragrafo 3.7, sono accertate per cassa, e i crediti da amministrazioni pubbliche, mentre sono stati quindi presi in considerazione i contributi da assicurazioni antincendi, le entrate derivanti da redditi su fabbricati e terreni e altre entrate diverse; il procedimento di calcolo per ottenere le percentuali di accantonamento si basa sull'analisi dettagliata delle entrate e sul metodo della media semplice.

Il fondo crediti di dubbia esigibilità è stato determinato sulla base della media semplice, calcolata rispetto agli incassi in c/competenza e agli accertamenti nel quinquennio precedente. Alla luce della metodologia di calcolo applicata, i valori percentuali inerenti alla media dell'importo riscosso nell'arco dei cinque esercizi per i capitoli delle entrate derivanti da redditi su fabbricati e terreni e dai contributi da assicurazioni antincendi sono, rispettivamente, prossimi o pari al 100%, mentre la percentuale per il capitolo delle entrate eventuali e diverse risulta pari a 95,67%. Pertanto, considerata l'esiguità dei risultanti importi da stanziare, pari a euro 4.640,82, euro 4.640,82, ed euro 4.640,82, rispettivamente per gli anni 2026, 2027 e 2028, si è ritenuto di non effettuare alcuno stanziamento al fondo crediti di dubbia esigibilità, come evidenziato nell'apposito allegato al bilancio. Si fa presente che nel risultato di amministrazione presunto è stato mantenuto tra gli accantonamenti l'importo già accantonato per il fondo crediti di dubbia esigibilità in sede di rendiconto 2024.

In relazione ai contenziosi in corso, sulla base della ricognizione svolta dalla Segreteria generale, è stato previsto uno stanziamento sull'apposito fondo dell'esercizio 2026 pari ad euro 473.500,00.

In seguito all'estinzione anticipata e totale del finanziamento da parte di Mediocredito Trentino-Alto Adige S.p.A. verso la Banca Europea per gli Investimenti, avvenuta nel corso del 2025, e del consenso di quest'ultima alla liberazione delle obbligazioni assunte dalla Regione autonoma Trentino-Alto Adige ai sensi del contratto di garanzia, il fondo rischi per prestazioni di garanzie è stato azzerato.

Il Fondo per le perdite delle Società partecipate (art. 1, commi 551 e 552, L.27 dicembre 2013, n.147) risulta iscritto in bilancio con uno stanziamento quantificato a zero. Nel prospetto relativo al risultato di amministrazione presunto si è provveduto ad aggiornare l'accantonamento già effettuato in sede di rendiconto 2024 al Fondo per le perdite di società partecipate sulla base dei dati di bilancio delle società partecipate relativi all'esercizio 2024.

In ordine al Fondo per il finanziamento dei maggiori oneri connessi ai rinnovi dei contratti collettivi di lavoro del personale, è stato aggiornato l'accantonamento sul risultato di amministrazione presunto sulla base della nuova autorizzazione di spesa prevista in sede di assestamento al bilancio di previsione 2025-2027.

Elenco analitico delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre dell'esercizio precedente, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente.

L'elenco delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre dell'esercizio precedente appare evidenziato nell'apposita tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto.

Elenco analitico degli utilizzi delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente.

È allegato l'elenco analitico degli utilizzi delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto.

Elenco degli interventi programmati per spese di investimento finanziati col ricorso al debito e con le risorse disponibili.

Gli interventi programmati per spese di investimento mediante l'utilizzo di risorse disponibili sono elencati nell'apposito allegato alla presente nota integrativa.

Si evidenzia che non sussiste la previsione di spese di investimento finanziate con ricorso al debito.

Nel caso in cui gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato comprendano anche investimenti in corso di definizione, le cause che non hanno reso possibile porre in essere la programmazione necessaria alla definizione dei relativi crono programmi.

Non sussiste la fattispecie.

Elenco delle garanzie principali o sussidiarie prestate dall'ente a favore di enti e di altri soggetti ai sensi delle leggi vigenti.

Si evidenzia l'avvenuta liberazione dalla garanzia autonoma e a prima domanda, prestata dalla Regione autonoma Trentino-Alto Adige/Südtirol per i prestiti concessi dalla Banca europea per gli investimenti a Mediocredito Trentino-Alto Adige S.p.A. per finanziare progetti di sostegno d'investimenti per le imprese e infrastrutture locali, concessa con deliberazione della Giunta regionale n. 148 del 23 luglio 2013 e formalizzata con contratto di garanzia prot. n. 3034 del 26 agosto 2013 tra la Banca europea per gli investimenti e la Regione Autonoma Trentino-Alto Adige/Südtirol.

Oneri ed impegni finanziari stimati e stanziati in bilancio, derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata.

La Regione Autonoma Trentino-Alto Adige/Südtirol non ha in essere contratti relativi a strumenti finanziari derivati o contratti di finanziamento che includono una componente derivata e pertanto non vi sono oneri di tale natura stimati e stanziati in bilancio.

Elenco dei propri enti ed organismi strumentali e delle partecipazioni possedute con l'indicazione della relativa quota percentuale.

Sono da considerarsi enti e organismi strumentali quelli indicati agli articoli 1 comma 2 e 11-ter del D.Lgs. 118/2011 e all'allegato n. 4/4 "Principio contabile applicato concernente il bilancio consolidato".

Ai sensi del combinato disposto dell'art. 1 comma 2 lettera b) e dell'art. 67 del D.Lgs. 118/2011, il Consiglio Regionale del Trentino-Alto Adige è un organismo strumentale della Regione Autonoma Trentino - Alto Adige/Südtirol.

A seguito dell'approvazione del bilancio, i relativi documenti saranno consultabili nel sito interne⁺

dell'organismo stesso.

L'elenco degli enti ed organismi strumentali della Regione è contenuto anche nella deliberazione della Giunta regionale n. 208 di data 27.11.2024. Gli enti strumentali della Regione Autonoma Trentino – Alto Adige/Südtirol sono la Fondazione Haydn di Bolzano e Trento, l'Istituto culturale ladino, l'istituto culturale mocheno e l'Istituto culturale cimbri. I bilanci consuntivi degli enti strumentali sono consultabili nei relativi siti internet.

L'elenco inerente alle partecipazioni possedute dalla Regione Autonoma Trentino-Alto Adige/Südtirol, con l'indicazione della relativa quota percentuale, è allegato alla presente nota.

Altre informazioni riguardanti le previsioni, richieste dalla legge o necessarie per l'interpretazione del bilancio.

È stato previsto uno stanziamento di spesa per l'accollo di una quota del contributo in termini di saldo netto da finanziare posto a carico delle Province di Trento e di Bolzano, ai sensi dell'articolo 79 comma 4-bis dello Statuto speciale.

Allegato 4

**Elenco degli interventi
programmati per spese di
investimento finanziati col
ricorso al debito e con le
risorse disponibili**

Allegato 4**ELENCO DEGLI INTERVENTI PROGRAMMATI PER SPESE DI INVESTIMENTO FINANZIATI COL RICORSO AL DEBITO E CON LE RISORSE DISPONIBILI**

Missione	Programma
1 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	3 GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO 5 GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI 8 STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI
2 GIUSTIZIA	1 UFFICI GIUDIZIARI
5 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI	2 ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE
18 RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	1 RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI
20 FONDI E ACCANTONAMENTI	2 FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ 3 ALTRI FONDI
Totale complessivo	



Allegato 4**ELENCO DEGLI INTERVENTI PROGRAMMATI PER SPESE DI INVESTIMENTO FINANZIATI COL RICORSO AL DEBITO E CON LE RISORSE DISPONIBILI**

2026	2027	2028
160.000,00	110.000,00	110.000,00
750.000,00	750.000,00	750.000,00
1.080.000,00	1.080.000,00	1.080.000,00
1.755.000,00	1.435.000,00	1.435.000,00
7.630.000,00	6.640.000,00	2.800.000,00
33.076.745,89	33.456.145,00	33.385.325,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	88.771.000,00
44.451.745,89	43.471.145,00	128.331.325,00



Allegato 5

Verifica copertura finanziaria degli investimenti

Allegato 5

VERIFICA COPERTURA FINANZIARIA DEGLI INVESTIMENTI (*)**

Nell'esercizio 2026 costituisce copertura degli investimenti, oltre alle entrate imputate al titolo 4 - 5 - 6, il saldo corrente risultante dai prospetti degli equilibri di bilancio.

MARGINE CORRENTE 2026 RISULTANTE DAL PROSPETTO DEGLI EQUILIBRI	7,74
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese d'investimento	0,00
ENTRATE TITOLO 4 al netto di quelle relative al rimborso prestiti	10,02
ENTRATE TITOLO 5	26,69
ENTRATE TITOLO 6	0,00
TOTALE COPERTURA FINANZIARIA INVESTIMENTI	44,45
TOTALE STANZIAMENTI PER INVESTIMENTI ESERCIZIO 2026 (**)	44,45

Negli esercizi 2027-2028 costituisce copertura degli investimenti, oltre alle entrate imputate al titolo 4 - 5 - 6, la quota del saldo corrente risultante dai prospetti degli equilibri di bilancio non superiore alla media dei saldi di parte corrente in termini di competenza registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati.

MARGINE CORRENTE 2027 RISULTANTE DAL PROSPETTO DEGLI EQUILIBRI	6,56
MARGINE CORRENTE 2028 RISULTANTE DAL PROSPETTO DEGLI EQUILIBRI	3,23

MEDIA SALDO CORRENTE DI COMPETENZA ULTIMI TRE ESERCIZI RENDICONTATI (2022-2024)

	2022	2023	2024	MEDIA TRIENNIO
ENTRATE CORRENTI (accertamenti c/comp)	427,12	372,67	445,21	415,00
SPESE CORRENTI (impegni c/comp)	376,67	312,44	367,96	352,36
MARGINE CORRENTE	50,45	60,23	77,26	62,65

MARGINE COPERTURA 2027	6,56
ENTRATE TITOLO 4 al netto di quelle relative al rimborso prestiti	10,02
ENTRATE TITOLO 5	26,89
ENTRATE TITOLO 6	0,00
TOTALE COPERTURA FINANZIARIA INVESTIMENTI 2027	43,47
TOTALE STANZIAMENTI PER INVESTIMENTI ESERCIZIO 2027 (**)	43,47

MARGINE COPERTURA 2028	3,23
ENTRATE TITOLO 4 al netto di quelle relative al rimborso prestiti	10,02
ENTRATE TITOLO 5	115,08
ENTRATE TITOLO 6	0,00
TOTALE COPERTURA FINANZIARIA INVESTIMENTI 2028	128,33
TOTALE STANZIAMENTI PER INVESTIMENTI ESERCIZIO 2028 (**)	128,33



Allegato 5

VERIFICA COPERTURA FINANZIARIA DEGLI INVESTIMENTI (*)**

Negli esercizi non compresi nel bilancio (non oltre il limite di dieci esercizi decorrenti dall'imputazione del primo impegno) costituisce copertura degli investimenti il minore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati.

MEDIA SALDO CORRENTE di CASSA ULTIMI TRE ESERCIZI RENDICONTATI (2022-2024)

	2022	2023	2024	MEDIA TRIENNIO
ENTRATE CORRENTI (riscossioni totali)	344,33	320,79	401,41	355,51
SPESE CORRENTI (pagamenti totali)	370,58	311,56	356,10	346,08
MARGINE CORRENTE (*)	-26,25	9,24	45,32	9,43
MARGINE COPERTURA				9,43
TOTALE STANZIAMENTI PER INVESTIMENTI ESERCIZIO 2029				0,00
TOTALE STANZIAMENTI PER INVESTIMENTI ESERCIZIO 2030				0,00
TOTALE STANZIAMENTI PER INVESTIMENTI ESERCIZIO 2031				0,00
TOTALE STANZIAMENTI PER INVESTIMENTI ESERCIZIO 2032				0,00
TOTALE STANZIAMENTI PER INVESTIMENTI ESERCIZIO 2033				0,00
TOTALE STANZIAMENTI PER INVESTIMENTI ESERCIZIO 2034				0,00
TOTALE STANZIAMENTI PER INVESTIMENTI ESERCIZIO 2035				0,00
TOTALE STANZIAMENTI PER INVESTIMENTI ESERCIZIO 2036				0,00
TOTALE STANZIAMENTI PER INVESTIMENTI ESERCIZIO 2037				0,00

(*) no bilancio di cassa, solo bilancio di competenza

(**) senza FPV e senza R_FPV

(***) tutti gli importi sono espressi in milioni di Euro



Allegato 9

**Elenco delle partecipazioni
possedute con l'indicazione
della relativa quota
percentuale**

Elenco delle partecipazioni possedute

Società	% partecipazione Regione (al 29/10/2025)
Pensplan Centrum S.p.A.	97,29
Autostrada del Brennero S.p.A.	32,2893
Trentino School of Management s.c.a r.l.	19,50
Mediocredito Trentino Alto Adige S.p.A.	17,488601
Interbrennero S.p.A.	10,5613
Trentino Digitale S.p.A.	4,3903
Informatica Alto Adige S.p.A.	1,08



Allegato 10

Prospetto delle Entrate per Titoli/Entrate ricorrenti e non ricorrenti

Allegato 10**PROSPETTO DELLE ENTRATE PER TITOLI/ENTRATE CORRENTI E NON RICORRENTI****Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa**

TIPOLOGIA 103: TRIBUTI DEVOLUTI E REGOLATI ALLE AUTONOMIE SPECIALI

TOTALE TITOLO 1**Trasferimenti correnti**

TIPOLOGIA 101: TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE

TOTALE TITOLO 2**Entrate extratributarie**

TIPOLOGIA 100: VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI

TIPOLOGIA 300: INTERESSI ATTIVI

TIPOLOGIA 400: ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE

TIPOLOGIA 500: RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI

TOTALE TITOLO 3**Entrate in conto capitale**

TIPOLOGIA 400: ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

TOTALE TITOLO 4**Entrate da riduzione di attività finanziarie**

TIPOLOGIA 100: ALIENAZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE

TIPOLOGIA 300: RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE

TOTALE TITOLO 5**Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere**

TIPOLOGIA 100: ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE

TOTALE TITOLO 7

Allegato 10

PROSPETTO DELLE ENTRATE PER TITOLI/ENTRATE CORRENTI E NON RICORRENTI

	2026	2027	2028
non ricorrente	0,00	0,00	0,00
ricorrente	324.500.000,00	319.500.000,00	319.500.000,00
non ricorrente	0,00	0,00	0,00
ricorrente	324.500.000,00	319.500.000,00	319.500.000,00
non ricorrente	0,00	0,00	0,00
ricorrente	0,00	0,00	0,00
non ricorrente	0,00	0,00	0,00
ricorrente	0,00	0,00	0,00
non ricorrente	15.000,00	15.000,00	15.000,00
ricorrente	10.000,00	10.000,00	10.000,00
non ricorrente	1.500,00	1.500,00	1.500,00
ricorrente	0,00	0,00	0,00
non ricorrente	0,00	0,00	0,00
ricorrente	9.000.000,00	0,00	0,00
non ricorrente	307.080,12	837.080,12	307.080,12
ricorrente	9.267.000,00	9.267.000,00	9.267.000,00
non ricorrente	323.580,12	853.580,12	323.580,12
ricorrente	18.277.000,00	9.277.000,00	9.277.000,00
non ricorrente	0,00	0,00	0,00
ricorrente	10.020.000,00	10.020.000,00	10.020.000,00
non ricorrente	0,00	0,00	0,00
ricorrente	10.020.000,00	10.020.000,00	10.020.000,00
non ricorrente	0,00	0,00	0,00
ricorrente	0,00	0,00	0,00
non ricorrente	26.692.738,70	26.892.738,70	115.077.629,21
ricorrente	0,00	0,00	0,00
non ricorrente	26.692.738,70	26.892.738,70	115.077.629,21
ricorrente	0,00	0,00	0,00
non ricorrente	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
ricorrente	0,00	0,00	0,00
non ricorrente	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
ricorrente	0,00	0,00	0,00



Entrate per conto terzi e partite di giro

TIPOLOGIA 100: ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

TIPOLOGIA 200: ENTRATE PER CONTO TERZI

TOTALE TITOLO 9

TOTALE



	2026	2027	2028
non ricorrente	16.820.000,00	16.820.000,00	16.820.000,00
ricorrente	0,00	0,00	0,00
non ricorrente	350.000,00	350.000,00	350.000,00
ricorrente	0,00	0,00	0,00
non ricorrente	17.170.000,00	17.170.000,00	17.170.000,00
ricorrente	0,00	0,00	0,00
non ricorrente	59.186.318,82	59.916.318,82	147.571.209,33
ricorrente	352.797.000,00	338.797.000,00	338.797.000,00



Allegato 11

Prospetto delle Spese per Missioni/Spese ricorrenti e non ricorrenti

Allegato 11**PROSPETTO DELLE SPESE PER MISSIONI/SPESE CORRENTI E NON RICORRENTI****MISSIONE 1 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE**

PROGRAMMA 1 ORGANI ISTITUZIONALI

TITOLO 1 SPESE CORRENTI

PROGRAMMA 2 SEGRETERIA GENERALE

TITOLO 1 SPESE CORRENTI

PROGRAMMA 3 GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO

TITOLO 1 SPESE CORRENTI

TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE

TITOLO 3 SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE

PROGRAMMA 4 GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI

TITOLO 1 SPESE CORRENTI

PROGRAMMA 5 GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI

TITOLO 1 SPESE CORRENTI

TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE

PROGRAMMA 7 ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE

TITOLO 1 SPESE CORRENTI

PROGRAMMA 8 STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI

TITOLO 1 SPESE CORRENTI



Allegato 11**PROSPETTO DELLE SPESE PER MISSIONI/SPESE CORRENTI E NON RICORRENTI**

	2026	2027	2028
Non Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Ricorrenti	32.018.735,15	33.210.975,15	30.475.975,15
Non Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Ricorrenti	1.506.431,00	1.486.431,00	1.486.431,00
Non Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Ricorrenti	8.971.762,26	8.167.762,26	9.167.762,26
Non Ricorrenti	160.000,00	110.000,00	110.000,00
Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Non Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Non Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Ricorrenti	337.500,00	337.500,00	337.500,00
Non Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Ricorrenti	1.572.583,23	1.554.583,23	1.554.583,23
Non Ricorrenti	750.000,00	750.000,00	750.000,00
Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Non Ricorrenti	430.000,00	430.000,00	430.000,00
Ricorrenti	530.144,75	524.144,75	524.144,75
Non Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Ricorrenti	1.933.071,64	1.922.071,64	1.922.071,64



TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE

PROGRAMMA 10 RISORSE UMANE

TITOLO 1 SPESE CORRENTI

PROGRAMMA 11 ALTRI SERVIZI GENERALI

TITOLO 1 SPESE CORRENTI

MISSIONE 2 GIUSTIZIA

PROGRAMMA 1 UFFICI GIUDIZIARI

TITOLO 1 SPESE CORRENTI

TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE

MISSIONE 5 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI

PROGRAMMA 2 ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE

TITOLO 1 SPESE CORRENTI

TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE

MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

PROGRAMMA 7 PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI

TITOLO 1 SPESE CORRENTI

MISSIONE 18 RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

PROGRAMMA 1 RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI



	2026	2027	2028
Non Ricorrenti	1.080.000,00	1.080.000,00	1.080.000,00
Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Non Ricorrenti	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Ricorrenti	9.120.146,21	9.082.146,21	9.082.146,21
Non Ricorrenti	525.500,00	525.500,00	525.500,00
Ricorrenti	2.748.966,01	2.718.966,01	2.718.966,01
Non Ricorrenti	219.672,50	200.000,00	200.000,00
Ricorrenti	53.578.359,12	51.348.359,12	53.348.359,12
Non Ricorrenti	1.755.000,00	1.435.000,00	1.435.000,00
Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Non Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Ricorrenti	29.250.680,07	29.222.680,07	29.222.680,07
Non Ricorrenti	7.630.000,00	6.640.000,00	2.800.000,00
Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Non Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Ricorrenti	4.637.225,13	4.632.225,13	4.632.225,13



TITOLO 1 SPESE CORRENTI

TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE

TITOLO 3 SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE

MISSIONE 19 RELAZIONI INTERNAZIONALI

PROGRAMMA 1 RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO

TITOLO 1 SPESE CORRENTI

MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI

PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA

TITOLO 1 SPESE CORRENTI

PROGRAMMA 2 FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ

TITOLO 1 SPESE CORRENTI

TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE

PROGRAMMA 3 ALTRI FONDI

TITOLO 1 SPESE CORRENTI

TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE

MISSIONE 60 ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

PROGRAMMA 1 RESTITUZIONE ANTICIPAZIONE DI TESORERIA

TITOLO 1 SPESE CORRENTI



	2026	2027	2028
Non Ricorrenti	42.692.738,70	43.422.738,70	42.306.629,21
Ricorrenti	121.158.636,46	120.950.303,36	121.129.483,36
Non Ricorrenti	33.076.745,89	33.456.145,00	33.385.325,00
Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Non Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Non Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Ricorrenti	4.772.254,87	4.765.254,87	4.765.254,87
Non Ricorrenti	600.000,00	300.000,00	600.000,00
Ricorrenti	800.000,00	500.000,00	800.000,00
Non Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Non Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Non Ricorrenti	17.857.165,83	7.670.532,32	10.537.172,32
Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Non Ricorrenti	0,00	0,00	88.771.000,00
Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Non Ricorrenti	90.000,00	90.000,00	90.000,00
Ricorrenti	0,00	0,00	0,00



TITOLO 5 CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO

MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI

PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

Totale non ricorrenti**Totale ricorrenti****Totale complessivo**

	2026	2027	2028
Non Ricorrenti	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
<hr/>			
Non Ricorrenti	17.170.000,00	17.170.000,00	17.170.000,00
Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
<hr/>			
	139.046.822,92	128.289.916,02	215.200.626,53
	272.936.495,90	270.423.402,80	271.167.582,80
<hr/>			
	411.983.318,82	398.713.318,82	486.368.209,33



Haushaltsvoranschlag 2026 - 2028

Inhaltsverzeichnis

Glossar	1
Anlage A	3
Anlage B	11
Anlage D	41
Anlage E	45
Anlage F	51
Anlage G	57
Anlage H	61
Anlage L	67
Anlage L1	71
Anlage L2	77
Anlage L3	85
Anlage M	89
Anlage N	103
Anlage O	117
Anlage Q	121
Anlage R	131
Anlage 1	133
Anlage 4	139
Anlage 5	143
Anlage 9	147
Anlage 10	149
Anlage 11	155

GLOSSAR

Kurzbeschreibung	Titel
Anlage A	Prognose der Einnahmen in der Kompetenz- und Kassenveranschlagung des ersten Haushaltsjahres
Anlage B	Prognose der Ausgaben in der Kompetenz- und Kassenveranschlagung des ersten Haushaltsjahres
Anlage D	Gesamtüberblick der Einnahmen nach Titeln für jedes im Haushaltsvoranschlag berücksichtigte Jahr
Anlage E	Gesamtüberblick der Ausgaben nach Aufgabenbereiche
Anlage F	Gesamtüberblick der Ausgaben nach Titeln
Anlage G	Zusammenfassender Gesamtüberblick der Einnahmen (nach Titeln) und der Ausgaben (nach Titeln)
Anlage H	Nachweis der Haushaltsgleichgewichte
Anlage L	Erläuterung zum voraussichtlichen Verwaltungsergebnisses (Art. 11 Abs. 3 des G.v.D. 118/11)
Anlage L1	Analytische Auflistung der im voraussichtlichen Verwaltungsergebnisses zurückgelegten Ressourcen
Anlage L2	Analytische Verzeichnis der gebundenen Ressourcen des voraussichtlichen Verwaltungsergebnisses
Anlage L3	Analytische Auflistung der für Investitionen zugewiesenen Ressourcen im voraussichtlichen Verwaltungsergebnis
Anlage M	Aufstellung über die Zusammensetzung des zweckgebundenen Mehrjahresfonds nach Aufgabenbereiche und Programme
Anlage N	Aufstellung über die Zusammensetzung bezüglich des Fonds für zweifelhafte Forderungen
Anlage O	Nachweis über die Einhaltung der Beschränkungen des Finanzdefizits
Anlage Q	Verzeichnis der Kapitel die die Pflichtausgaben betreffen
Anlage R	Verzeichnis der Ausgaben die mit dem Reservefonds für unvorhergesehene Ausgaben finanziert werden können
Anlage 1	Anhang zum Haushaltsvoranschlag 2026 - 2027 - 2028
Anlage 4	Liste der geplanten Maßnahmen für Investitionsausgaben, welche durch Verschuldung und mit den verfügbare Mitteln finanziert werden
Anlage 5	Finanzielle Überprüfung der Investitionen
Anlage 9	Liste der gehaltenen Beteiligungen mit Angabe des jeweiligen Prozentanteils
Anlage 10	Aufstellung der Einnahmen nach Titeln/wiederkehrende und einmalige Einnahmen
Anlage 11	Aufstellung der Ausgaben nach Aufgabenbereiche/wiederkehrende und einmalige Ausgaben



Anlage A

Prognose der Einnahmen in der Kompetenz- und Kassenveranschlagung des ersten Haushaltsjahres

Anlage A

PROGNOSE DER EINNAHMEN IN DER KOMPETENZ- UND KASSENVERANSCHLAGUNG DES ERSTEN HAUSHALTSJAHRES

Zweckgebundene Mehrjahresfonds für laufende Ausgaben
 Zweckgebundene Mehrjahresfonds für Investitionsausgaben
 Zweckgebundene Mehrjahresfonds für Ausgaben zur Erhöhung der Finanztätigkeiten
 Verwendung des Verwaltungsüberschusses
 - davon im Voraus verwendeter Verwaltungsüberschuss
 - davon für den Liquiditätsvorschussfonds verwendet
 Kassafonds am 1/1/Bezugshaushalt

Titel Typologie	BEZEICHNUNG	VORAUSSICHTLICHE RÜCKSTÄNDE DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT
TITEL 1	Laufende Einnahmen aus Abgaben, Beiträgen und Ausgleichen	
103	TYPOLOGIE 103: ABGABEN, DIE AN DIE SONDERAUTONOMIEN ABGETRETEN UND VON DIESEN GEREGLT WERDEN	11.748.597,40
	SUMME	11.748.597,40
TITEL 2	Laufende Zuwendungen	
101	TYPOLOGIE 101: LAUFENDE ZUWENDUNGEN VON ÖFFENTLICHEN VERWALTUNGEN	0,00
	SUMME	0,00
TITEL 3	Außersteuerliche Einnahmen	
100	TYPOLOGIE 100: VERKAUF VON GÜTERN UND DIENSTEN UND EINNAHMEN AUS DER GEBARUNG VON GÜTERN	0,00
300	TYPOLOGIE 300: AKTIVZINSEN	0,00
400	TYPOLOGIE 400: SONSTIGE EINNAHMEN AUS KAPITALERTRÄGEN	0,00
500	TYPOLOGIE 500: RÜCKERSTATTUNGEN UND ANDERE LAUFENDE EINNAHMEN	367.931,24
	SUMME	367.931,24



Anlage A

**PROGNOSE DER EINNAHMEN IN DER KOMPETENZ- UND KASSENVERANSCHLAGUNG DES ERSTEN
HAUSHALTSJAHRES**

	ENDGÜLTIGE HAUSHALTSVERANSCHLAGUNGEN DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT	Veranschlagungen des Jahres 2026	Veranschlagungen des Jahres 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028
Kompetenzveranschlagungen	11.151.171,14	0,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	4.544.650,12	0,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	70.779.465,40	0,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	177.141.357,08	26.948.587,54	0,00	0,00

	ENDGÜLTIGE HAUSHALTSVERANSCHLAGUNGEN DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT	Veranschlagungen des Jahres 2026	Veranschlagungen des Jahres 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028
Kompetenzveranschlagungen	382.220.288,67	324.500.000,00	319.500.000,00	319.500.000,00
Kassenveranschlagungen	383.564.146,07	336.248.597,40	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	382.220.288,67	324.500.000,00	319.500.000,00	319.500.000,00
Kassenveranschlagungen	383.564.146,07	336.248.597,40	0,00	0,00

Kompetenzveranschlagungen	7.017.199,67	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	7.017.199,67	0,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	7.017.199,67	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	7.017.199,67	0,00	0,00	0,00

Kompetenzveranschlagungen	10.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Kassenveranschlagungen	10.000,00	25.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Kassenveranschlagungen	1.000,00	1.500,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	10.000.000,00	9.000.000,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	10.000.000,00	9.000.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	7.720.215,22	9.574.080,12	10.104.080,12	9.574.080,12
Kassenveranschlagungen	8.118.146,46	9.942.011,36	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	17.731.215,22	18.600.580,12	10.130.580,12	9.600.580,12
Kassenveranschlagungen	18.129.146,46	18.968.511,36	0,00	0,00



**PROGNOSE DER EINNAHMEN IN DER KOMPETENZ- UND KASSENVERANSCHLAGUNG DES ERSTEN
HAUSHALTSJAHRES**

Titel Typologie	BEZEICHNUNG	VORAUSSICHTLICHE RÜCKSTÄNDE DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT
TITEL 4	Investitionseinnahmen	
400	TYPOLOGIE 400: EINNAHMEN AUS DER VERÄUßERUNG MATERIELLER UND IMMATERIELLER GÜTER	0,00
	SUMME	0,00
TITEL 5	Einnahmen aus dem Abbau von Finanzanlagen	
100	TYPOLOGIE 100: VERÄUßERUNG VON FINANZANLAGEN	0,00
300	TYPOLOGIE 300: EINHEBUNG MITTEL-/LANGFRISTIGER FORDERUNGEN	0,00
	SUMME	0,00
TITEL 7	Schatzmeistervorschüsse	
100	TYPOLOGIE 100: SCHATZMEISTERVORSCHÜSSE	0,00
	SUMME	0,00
TITEL 9	Einnahmen für Dritte und Durchlaufposten	
100	TYPOLOGIE 100: EINNAHMEN FÜR DURCHLAUFPOSTEN	0,00
200	TYPOLOGIE 200: EINNAHMEN FÜR DRITTE	0,00
	SUMME	0,00



PROGNOSE DER EINNAHMEN IN DER KOMPETENZ- UND KASSENVERANSCHLAGUNG DES ERSTEN HAUSHALTSJAHRES

	ENDGÜLTIGE HAUSHALTSVERANSCHLAGUNGEN DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT	Veranschlagungen des Jahres 2026	Veranschlagungen des Jahres 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028
Kompetenzveranschlagungen	10.020.000,00	10.020.000,00	10.020.000,00	10.020.000,00
Kassenveranschlagungen	10.020.000,00	10.020.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	10.020.000,00	10.020.000,00	10.020.000,00	10.020.000,00
Kassenveranschlagungen	10.020.000,00	10.020.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	21.633.400,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	26.692.738,70	26.692.738,70	26.892.738,70	115.077.629,21
Kassenveranschlagungen	26.692.738,70	26.692.738,70	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	48.326.138,70	26.692.738,70	26.892.738,70	115.077.629,21
Kassenveranschlagungen	26.692.738,70	26.692.738,70	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
Kassenveranschlagungen	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
Kassenveranschlagungen	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	17.389.671,10	16.820.000,00	16.820.000,00	16.820.000,00
Kassenveranschlagungen	17.389.671,10	16.820.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
Kassenveranschlagungen	350.000,00	350.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	17.739.671,10	17.170.000,00	17.170.000,00	17.170.000,00
Kassenveranschlagungen	17.739.671,10	17.170.000,00	0,00	0,00



**PROGNOSE DER EINNAHMEN IN DER KOMPETENZ- UND KASSENVERANSCHLAGUNG DES ERSTEN
HAUSHALTSJAHRES**

Titel Typologie	BEZEICHNUNG	VORAUSSICHTLICHE RÜCKSTÄNDE DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT
	SUMME TITEL	12.116.528,64
	GESAMTSUMME DER EINNAHMEN	



**PROGNOSE DER EINNAHMEN IN DER KOMPETENZ- UND KASSENVERANSCHLAGUNG DES ERSTEN
HAUSHALTSJAHRES**

	ENDGÜLTIGE HAUSHALTSVERANSCHLAGUNGEN DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT	Veranschlagungen des Jahres 2026	Veranschlagungen des Jahres 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028
Kompetenzveranschlagunge	498.054.513,36	411.983.318,82	398.713.318,82	486.368.209,33
Kassenveranschlagungen	466.162.902,00	412.099.847,46	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	584.529.800,02	411.983.318,82	398.713.318,82	486.368.209,33
Kassenveranschlagungen	643.304.259,08	439.048.435,00	0,00	0,00



Anlage B

Prognose der Ausgaben in
der Kompetenz- und
Kassenveranschlagung des
ersten Haushaltsjahres

Anlage B

**PROGNOSE DER AUSGABEN IN DER KOMPETENZ- UND KASSENVERANSCHLAGUNG DES ERSTEN
HAUSHALTSJAHRES**

**Verwaltungsfehlbetrag
Fehlbetrag aufgrund genehmigte und nicht aufgenommene Verschuldung**

Aufgabenbereich Programm Titel	Bezeichnung	VORAUSSICHTLICHE RÜCKSTÄNDE DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT
-----------------------------------	-------------	---

AUFGABENBEREICH 1 INSTITUTIONELLE ALLGEMEIN- UND VERWALTUNGSDIENSTE

1

PROGRAMM	1	INSTITUTIONELLE ORGANE	
TITEL	1	LAUFENDE AUSGABEN	133.285,15
PROGRAMM-SUMME	INSTITUTIONELLE ORGANE	133.285,15	



Anlage B

**PROGNOSE DER AUSGABEN IN DER KOMPETENZ- UND KASSENVERANSCHLAGUNG DES ERSTEN
HAUSHALTSJAHRES**

	ENDGÜLTIGE HAUSHALTSVERANSCHLAGUNGEN DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT	Veranschlagungen des Jahres 2026	Veranschlagungen des Jahres 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00

	ENDGÜLTIGE HAUSHALTSVERANSCHLAGUNGEN DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT	Veranschlagungen des Jahres 2026	Veranschlagungen des Jahres 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028
--	---	-------------------------------------	-------------------------------------	-------------------------------------

Kompetenzveranschlagungen	36.914.451,44	32.018.735,15	33.210.975,15	30.475.975,15
davon schon zweckgebunden	0,00	43.004,40	29.585,17	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	37.243.956,79	32.152.020,30	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	36.914.451,44	32.018.735,15	33.210.975,15	30.475.975,15
davon schon zweckgebunden	0,00	43.004,40	29.585,17	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	37.243.956,79	32.152.020,30	0,00	0,00



**PROGNOSE DER AUSGABEN IN DER KOMPETENZ- UND KASSENVERANSCHLAGUNG DES ERSTEN
HAUSHALTSJAHRES**

Aufgabenbereich Programm Titel	Bezeichnung	VORAUSSICHTLICHE RÜCKSTÄNDE DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT
PROGRAMM 2	GENERALSEKRETARIAT	
TITEL 1	LAUFENDE AUSGABEN	8.431,00
PROGRAMM-SUMME	GENERALSEKRETARIAT	8.431,00
PROGRAMM 3	WIRTSCHAFTS- UND FINANZVERWALTUNG, PROGRAMMIERUNG UND VERWALTUNGSAMT	
TITEL 1	LAUFENDE AUSGABEN	684.008,96
TITEL 2	INVESTITIONSAUSGABEN	52.000,00
TITEL 3	AUSGABEN ZUR ERHÖHUNG DER FINANZANLAGEN	0,00
PROGRAMM-SUMME	WIRTSCHAFTS- UND FINANZVERWALTUNG, PROGRAMMIERUNG UND VERWALTUNGSAMT	736.008,96



**PROGNOSE DER AUSGABEN IN DER KOMPETENZ- UND KASSENVERANSCHLAGUNG DES ERSTEN
HAUSHALTSJAHRES**

	ENDGÜLTIGE HAUSHALTSVERANSCHLAGUNGEN DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT	Veranschlagungen des Jahres 2026	Veranschlagungen des Jahres 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028
Kompetenzveranschlagungen	1.436.635,90	1.506.431,00	1.486.431,00	1.486.431,00
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	1.639.220,97	1.514.862,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	1.436.635,90	1.506.431,00	1.486.431,00	1.486.431,00
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	1.639.220,97	1.514.862,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	8.737.469,16	8.971.762,26	8.167.762,26	9.167.762,26
davon schon zweckgebunden	0,00	1.165.909,19	423.267,40	11.380,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	10.226.245,01	9.655.771,22	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	140.000,00	160.000,00	110.000,00	110.000,00
davon schon zweckgebunden	0,00	14.550,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	140.197,80	212.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	350.000,00	0,00	0,00	0,00
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	350.000,00	0,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	9.227.469,16	9.131.762,26	8.277.762,26	9.277.762,26
davon schon zweckgebunden	0,00	1.180.459,19	423.267,40	11.380,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	10.716.442,81	9.867.771,22	0,00	0,00



**PROGNOSE DER AUSGABEN IN DER KOMPETENZ- UND KASSENVERANSCHLAGUNG DES ERSTEN
HAUSHALTSJAHRES**

Aufgabenbereich Programm Titel	Bezeichnung	VORAUSSICHTLICHE RÜCKSTÄNDE DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT
PROGRAMM 4	VERWALTUNG DER EINNAHMEN AUS ABGABEN UND STEUERBERATUNGSDIENSTE	
TITEL 1	LAUFENDE AUSGABEN	160.000,00
PROGRAMM-SUMME	VERWALTUNG DER EINNAHMEN AUS ABGABEN UND STEUERBERATUNGSDIENSTE	160.000,00
PROGRAMM 5	VERWALTUNG DER STAATS- UND VERMÖGENSGÜTER	
TITEL 1	LAUFENDE AUSGABEN	156.583,23
TITEL 2	INVESTITIONSAUSGABEN	280.000,00
PROGRAMM-SUMME	VERWALTUNG DER STAATS- UND VERMÖGENSGÜTER	436.583,23



**PROGNOSE DER AUSGABEN IN DER KOMPETENZ- UND KASSENVERANSCHLAGUNG DES ERSTEN
HAUSHALTSJAHRES**

	ENDGÜLTIGE HAUSHALTSVERANSCHLAGUNGEN DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT	Veranschlagungen des Jahres 2026	Veranschlagungen des Jahres 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028
Kompetenzveranschlagungen	338.759,13	337.500,00	337.500,00	337.500,00
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	493.221,67	497.500,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	338.759,13	337.500,00	337.500,00	337.500,00
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	493.221,67	497.500,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	1.587.327,39	1.572.583,23	1.554.583,23	1.554.583,23
davon schon zweckgebunden	0,00	57.407,14	44.789,28	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	1.902.797,51	1.729.166,46	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	5.868.823,15	750.000,00	750.000,00	750.000,00
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	6.169.153,02	1.030.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	7.456.150,54	2.322.583,23	2.304.583,23	2.304.583,23
davon schon zweckgebunden	0,00	57.407,14	44.789,28	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	8.071.950,53	2.759.166,46	0,00	0,00



**PROGNOSE DER AUSGABEN IN DER KOMPETENZ- UND KASSENVERANSCHLAGUNG DES ERSTEN
HAUSHALTSJAHRES**

Aufgabenbereich Programm Titel	Bezeichnung	VORAUSSICHTLICHE RÜCKSTÄNDE DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT
PROGRAMM 7	WAHLEN UND VOLKSBEFRAGUNGEN - EINWOHNERMELDE- UND STANDESAMT	
TITEL 1	LAUFENDE AUSGABEN	51.144,75
PROGRAMM-SUMME	WAHLEN UND VOLKSBEFRAGUNGEN - EINWOHNERMELDE- UND STANDESAMT	51.144,75
PROGRAMM 8	STATISTIK UND INFORMATIONEN-SYSTEME	
TITEL 1	LAUFENDE AUSGABEN	323.071,64
TITEL 2	INVESTITIONSAUSGABEN	260.000,00
PROGRAMM-SUMME	STATISTIK UND INFORMATIONEN-SYSTEME	583.071,64



**PROGNOSE DER AUSGABEN IN DER KOMPETENZ- UND KASSENVERANSCHLAGUNG DES ERSTEN
HAUSHALTSJAHRES**

	ENDGÜLTIGE HAUSHALTSVERANSCHLAGUNGEN DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT	Veranschlagungen des Jahres 2026	Veranschlagungen des Jahres 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028
Kompetenzveranschlagungen	2.418.975,06	960.144,75	954.144,75	954.144,75
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	143.280,46	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	2.518.801,14	1.011.289,50	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	2.418.975,06	960.144,75	954.144,75	954.144,75
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	143.280,46	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	2.518.801,14	1.011.289,50	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	1.899.614,12	1.933.071,64	1.922.071,64	1.922.071,64
davon schon zweckgebunden	0,00	276.593,61	120.789,26	19.023,13
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	2.583.327,72	2.256.143,28	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	1.467.150,82	1.080.000,00	1.080.000,00	1.080.000,00
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	83.845,72	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	1.689.776,18	1.340.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	3.366.764,94	3.013.071,64	3.002.071,64	3.002.071,64
davon schon zweckgebunden	0,00	276.593,61	204.634,98	19.023,13
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	4.273.103,90	3.596.143,28	0,00	0,00



**PROGNOSE DER AUSGABEN IN DER KOMPETENZ- UND KASSENVERANSCHLAGUNG DES ERSTEN
HAUSHALTSJAHRES**

Aufgabenbereich Programm Titel	Bezeichnung	VORAUSSICHTLICHE RÜCKSTÄNDE DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT
PROGRAMM 10	HUMANE RESSOURCEN	
TITEL 1	LAUFENDE AUSGABEN	1.014.146,21
PROGRAMM-SUMME	HUMANE RESSOURCEN	1.014.146,21
PROGRAMM 11	SONSTIGE ALLGEMEINE DIENSTE	
TITEL 1	LAUFENDE AUSGABEN	40.966,01
PROGRAMM-SUMME	SONSTIGE ALLGEMEINE DIENSTE	40.966,01
SUMME AUFGABENBEREICH 1		3.163.636,95



**PROGNOSE DER AUSGABEN IN DER KOMPETENZ- UND KASSENVERANSCHLAGUNG DES ERSTEN
HAUSHALTSJAHRES**

	ENDGÜLTIGE HAUSHALTSVERANSCHLAGUNGEN DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT	Veranschlagungen des Jahres 2026	Veranschlagungen des Jahres 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028
Kompetenzveranschlagungen	8.516.196,26	9.130.146,21	9.092.146,21	9.092.146,21
davon schon zweckgebunden	0,00	448.535,58	63.284,67	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	10.457.382,51	10.144.292,42	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	8.516.196,26	9.130.146,21	9.092.146,21	9.092.146,21
davon schon zweckgebunden	0,00	448.535,58	63.284,67	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	10.457.382,51	10.144.292,42	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	3.131.679,43	3.274.466,01	3.244.466,01	3.244.466,01
davon schon zweckgebunden	0,00	31.801,28	16.267,53	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	3.454.904,89	3.315.432,02	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	3.131.679,43	3.274.466,01	3.244.466,01	3.244.466,01
davon schon zweckgebunden	0,00	31.801,28	16.267,53	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	3.454.904,89	3.315.432,02	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	72.807.081,86	61.694.840,25	61.910.080,25	60.175.080,25
davon schon zweckgebunden	0,00	2.037.801,20	925.109,49	30.403,13
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	78.868.985,21	64.858.477,20	0,00	0,00



**PROGNOSE DER AUSGABEN IN DER KOMPETENZ- UND KASSENVERANSCHLAGUNG DES ERSTEN
HAUSHALTSJAHRES**

Aufgabenbereich Programm Titel	Bezeichnung	VORAUSSICHTLICHE RÜCKSTÄNDE DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT
-----------------------------------	-------------	---

**AUFGABENBEREICH JUSTIZ
2**

PROGRAMM	1	JUSTIZABTEILUNGEN	
TITEL	1	LAUFENDE AUSGABEN	4.382.369,82
TITEL	2	INVESTITIONSAUSGABEN	1.026.900,00
PROGRAMM-SUMME	JUSTIZABTEILUNGEN	5.409.269,82	

SUMME AUFGABENBEREICH 2 5.409.269,82



**PROGNOSE DER AUSGABEN IN DER KOMPETENZ- UND KASSENVERANSCHLAGUNG DES ERSTEN
HAUSHALTSJAHRES**

	ENDGÜLTIGE HAUSHALTSVERANSCHLAGUNGEN DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT	Veranschlagungen des Jahres 2026	Veranschlagungen des Jahres 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028
Kompetenzveranschlagungen	49.239.253,66	53.798.031,62	51.548.359,12	53.548.359,12
davon schon zweckgebunden	0,00	3.855.438,04	2.042.897,46	257.038,10
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	60.346.379,53	58.180.401,44	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	4.460.255,00	1.755.000,00	1.435.000,00	1.435.000,00
davon schon zweckgebunden	0,00	109.244,89	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	4.481.482,37	2.781.900,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	53.699.508,66	55.553.031,62	52.983.359,12	54.983.359,12
davon schon zweckgebunden	0,00	3.964.682,93	2.042.897,46	257.038,10
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	64.827.861,90	60.962.301,44	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	53.699.508,66	55.553.031,62	52.983.359,12	54.983.359,12
davon schon zweckgebunden	0,00	3.964.682,93	2.042.897,46	257.038,10
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	64.827.861,90	60.962.301,44	0,00	0,00



**PROGNOSE DER AUSGABEN IN DER KOMPETENZ- UND KASSENVERANSCHLAGUNG DES ERSTEN
HAUSHALTSJAHRES**

Aufgabenbereich Programm Titel	Bezeichnung	VORAUSSICHTLICHE RÜCKSTÄNDE DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT
-----------------------------------	-------------	---

AUFGABENBEREICH 5 SCHUTZ UND AUFWERTUNG KULTURELLER GÜTER UND TÄTIGKEITEN

PROGRAMM	2	KULTURARBEIT UND VERSCHIEDENE INITIATIVEN IM KULTURBEREICH	
TITEL	1	LAUFENDE AUSGABEN	2.110.680,07
TITEL	2	INVESTITIONSAUSGABEN	320.000,00
PROGRAMM-SUMME	KULTURARBEIT UND VERSCHIEDENE INITIATIVEN IM KULTURBEREICH	2.430.680,07	

SUMME AUFGABENBEREICH 5 2.430.680,07



**PROGNOSE DER AUSGABEN IN DER KOMPETENZ- UND KASSENVERANSCHLAGUNG DES ERSTEN
HAUSHALTSJAHRES**

	ENDGÜLTIGE HAUSHALTSVERANSCHLAGUNGEN DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT	Veranschlagungen des Jahres 2026	Veranschlagungen des Jahres 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028
Kompetenzveranschlagungen	37.203.066,02	29.250.680,07	29.222.680,07	29.222.680,07
davon schon zweckgebunden	0,00	1.516.505,48	792.537,00	200.000,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	41.849.758,79	31.361.360,14	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	17.265.321,15	7.630.000,00	6.640.000,00	2.800.000,00
davon schon zweckgebunden	0,00	2.830.000,00	2.840.000,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	17.383.469,98	7.950.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	54.468.387,17	36.880.680,07	35.862.680,07	32.022.680,07
davon schon zweckgebunden	0,00	4.346.505,48	3.632.537,00	200.000,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	59.233.228,77	39.311.360,14	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	54.468.387,17	36.880.680,07	35.862.680,07	32.022.680,07
davon schon zweckgebunden	0,00	4.346.505,48	3.632.537,00	200.000,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	59.233.228,77	39.311.360,14	0,00	0,00



**PROGNOSE DER AUSGABEN IN DER KOMPETENZ- UND KASSENVERANSCHLAGUNG DES ERSTEN
HAUSHALTSJAHRES**

Aufgabenbereich Programm Titel	Bezeichnung	VORAUSSICHTLICHE RÜCKSTÄNDE DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT
-----------------------------------	-------------	---

AUFGABENBEREICH 12 **SOZIALE RECHTE, SOZIAL- UND FAMILIENPOLITIK**

PROGRAMM	7	PROGRAMMIERUNG UND STEUERUNG DER SOZIO-SANITÄREN UND SOZIALEN DIENSTE	
TITEL	1	LAUFENDE AUSGABEN	12.025,13
PROGRAMM-SUMME		PROGRAMMIERUNG UND STEUERUNG DER SOZIO-SANITÄREN UND SOZIALEN DIENSTE	12.025,13

SUMME AUFGABENBEREICH 12 **12.025,13**



**PROGNOSE DER AUSGABEN IN DER KOMPETENZ- UND KASSENVERANSCHLAGUNG DES ERSTEN
HAUSHALTSJAHRES**

	ENDGÜLTIGE HAUSHALTSVERANSCHLAGUNGEN DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT	Veranschlagungen des Jahres 2026	Veranschlagungen des Jahres 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028
Kompetenzveranschlagungen	5.125.277,02	4.637.225,13	4.632.225,13	4.632.225,13
davon schon zweckgebunden	0,00	424.079,33	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	5.333.937,93	4.649.250,26	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	5.125.277,02	4.637.225,13	4.632.225,13	4.632.225,13
davon schon zweckgebunden	0,00	424.079,33	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	5.333.937,93	4.649.250,26	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	5.125.277,02	4.637.225,13	4.632.225,13	4.632.225,13
davon schon zweckgebunden	0,00	424.079,33	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	5.333.937,93	4.649.250,26	0,00	0,00



**PROGNOSE DER AUSGABEN IN DER KOMPETENZ- UND KASSENVERANSCHLAGUNG DES ERSTEN
HAUSHALTSJAHRES**

Aufgabenbereich Programm Titel	Bezeichnung	VORAUSSICHTLICHE RÜCKSTÄNDE DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT
-----------------------------------	-------------	---

AUFGABENBEREICH 18 **BEZIEHUNGEN ZU DEN ANDEREN GEBIETS- UND
LOKALKÖRPERSCHAFTEN**

PROGRAMM	1	BEZIEHUNGEN ZU DEN ANDEREN GEBIETSKÖRPERSCHAFTEN	
TITEL	1	LAUFENDE AUSGABEN	5.305.458,36
TITEL	2	INVESTITIONSAUSGABEN	1.742.790,98
TITEL	3	AUSGABEN ZUR ERHÖHUNG DER FINANZANLAGEN	0,00
PROGRAMM-SUMME	BEZIEHUNGEN ZU DEN ANDEREN GEBIETSKÖRPERSCHAFTEN	7.048.249,34	

SUMME AUFGABENBEREICH 18 **7.048.249,34**



PROGNOSE DER AUSGABEN IN DER KOMPETENZ- UND KASSENVERANSCHLAGUNG DES ERSTEN HAUSHALTSJAHRES

	ENDGÜLTIGE HAUSHALTSVERANSCHLAGUNGEN DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT	Veranschlagungen des Jahres 2026	Veranschlagungen des Jahres 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028
Kompetenzveranschlagungen	298.370.098,24	163.851.375,16	164.373.042,06	163.436.112,57
davon schon zweckgebunden	0,00	8.078.078,12	7.000.000,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	301.701.255,03	169.156.833,52	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	55.057.232,47	33.076.745,89	33.456.145,00	33.385.325,00
davon schon zweckgebunden	0,00	282.670,89	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	34.605.383,35	34.819.536,87	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	353.427.330,71	196.928.121,05	197.829.187,06	196.821.437,57
davon schon zweckgebunden	0,00	8.360.749,01	7.000.000,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	336.306.638,38	203.976.370,39	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	353.427.330,71	196.928.121,05	197.829.187,06	196.821.437,57
davon schon zweckgebunden	0,00	8.360.749,01	7.000.000,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	336.306.638,38	203.976.370,39	0,00	0,00



**PROGNOSE DER AUSGABEN IN DER KOMPETENZ- UND KASSENVERANSCHLAGUNG DES ERSTEN
HAUSHALTSJAHRES**

Aufgabenbereich Programm Titel	Bezeichnung	VORAUSSICHTLICHE RÜCKSTÄNDE DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT
-----------------------------------	-------------	---

AUFGABENBEREICH 19 INTERNATIONALE BEZIEHUNGEN

PROGRAMM	1	INTERNATIONALE BEZIEHUNGEN UND KOOPERATION IN DER ENTWICKLUNG	
TITEL	1	LAUFENDE AUSGABEN	1.001.254,87
PROGRAMM-SUMME	INTERNATIONALE BEZIEHUNGEN UND KOOPERATION IN DER ENTWICKLUNG	1.001.254,87	

SUMME AUFGABENBEREICH 19 1.001.254,87



PROGNOSE DER AUSGABEN IN DER KOMPETENZ- UND KASSENVERANSCHLAGUNG DES ERSTEN HAUSHALTSJAHRES

	ENDGÜLTIGE HAUSHALTSVERANSCHLAGUNGEN DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT	Veranschlagungen des Jahres 2026	Veranschlagungen des Jahres 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028
Kompetenzveranschlagungen	4.474.561,55	4.772.254,87	4.765.254,87	4.765.254,87
davon schon zweckgebunden	0,00	704.160,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	5.644.597,96	5.773.509,74	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	4.474.561,55	4.772.254,87	4.765.254,87	4.765.254,87
davon schon zweckgebunden	0,00	704.160,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	5.644.597,96	5.773.509,74	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	4.474.561,55	4.772.254,87	4.765.254,87	4.765.254,87
davon schon zweckgebunden	0,00	704.160,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	5.644.597,96	5.773.509,74	0,00	0,00



**PROGNOSE DER AUSGABEN IN DER KOMPETENZ- UND KASSENVERANSCHLAGUNG DES ERSTEN
HAUSHALTSJAHRES**

Aufgabenbereich Programm Titel	Bezeichnung	VORAUSSICHTLICHE RÜCKSTÄNDE DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT
-----------------------------------	-------------	---

**AUFGABENBEREICH FONDS UND RÜCKSTELLUNGEN
20**

PROGRAMM 1 RESERVEFONDS

TITEL 1 LAUFENDE AUSGABEN 0,00

PROGRAMM-SUMME RESERVEFONDS 0,00

**PROGRAMM 2 FONDS FÜR FORDERUNGEN MIT ZWEIFELHAFTER ODER SCHWIERIGER
KAPITALEINBRINGUNG**

TITEL 1 LAUFENDE AUSGABEN 0,00

TITEL 2 INVESTITIONSAUSGABEN 0,00

**PROGRAMM-SUMME FONDS FÜR FORDERUNGEN MIT ZWEIFELHAFTER ODER SCHWIERIGER
KAPITALEINBRINGUNG 0,00**



PROGNOSE DER AUSGABEN IN DER KOMPETENZ- UND KASSENVERANSCHLAGUNG DES ERSTEN HAUSHALTSJAHRES

	ENDGÜLTIGE HAUSHALTSVERANSCHLAGUNGEN DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT	Veranschlagungen des Jahres 2026	Veranschlagungen des Jahres 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028
Kompetenzveranschlagungen	191.840,87	1.400.000,00	800.000,00	1.400.000,00
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	64.732.437,23	21.400.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	191.840,87	1.400.000,00	800.000,00	1.400.000,00
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	64.732.437,23	21.400.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00



**PROGNOSE DER AUSGABEN IN DER KOMPETENZ- UND KASSENVERANSCHLAGUNG DES ERSTEN
HAUSHALTSJAHRES**

Aufgabenbereich Programm Titel	Bezeichnung	VORAUSSICHTLICHE RÜCKSTÄNDE DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT
PROGRAMM 3	SONSTIGE FONDS	
TITEL 1	LAUFENDE AUSGABEN	0,00
TITEL 2	INVESTITIONSAUSGABEN	0,00
PROGRAMM-SUMME	SONSTIGE FONDS	0,00
SUMME AUFGABENBEREICH 20		0,00



**PROGNOSE DER AUSGABEN IN DER KOMPETENZ- UND KASSENVERANSCHLAGUNG DES ERSTEN
HAUSHALTSJAHRES**

	ENDGÜLTIGE HAUSHALTSVERANSCHLAGUNGEN DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT	Veranschlagungen des Jahres 2026	Veranschlagungen des Jahres 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028
Kompetenzveranschlagungen	7.506.141,08	17.857.165,83	7.670.532,32	10.537.172,32
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	7.506.141,08	17.857.165,83	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	88.771.000,00
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	7.506.141,08	17.857.165,83	7.670.532,32	99.308.172,32
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	7.506.141,08	17.857.165,83	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	7.697.981,95	19.257.165,83	8.470.532,32	100.708.172,32
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	72.238.578,31	39.257.165,83	0,00	0,00



**PROGNOSE DER AUSGABEN IN DER KOMPETENZ- UND KASSENVERANSCHLAGUNG DES ERSTEN
HAUSHALTSJAHRES**

Aufgabenbereich Programm Titel	Bezeichnung	VORAUSSICHTLICHE RÜCKSTÄNDE DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT
-----------------------------------	-------------	---

**AUFGABENBEREICH FINANZVORSCHÜSSE
60**

PROGRAMM	1	RÜCKERSTATTUNG VON SCHATZMEISTERVORSCHÜSSE	
TITEL	1	LAUFENDE AUSGABEN	0,00
TITEL	5	ABSCHLUSS SCHATZMEISTERVORSCHÜSSE	0,00
PROGRAMM-SUMME	RÜCKERSTATTUNG VON SCHATZMEISTERVORSCHÜSSE	0,00	

SUMME AUFGABENBEREICH 60 0,00



**PROGNOSE DER AUSGABEN IN DER KOMPETENZ- UND KASSENVERANSCHLAGUNG DES ERSTEN
HAUSHALTSJAHRES**

	ENDGÜLTIGE HAUSHALTSVERANSCHLAGUNGEN DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT	Veranschlagungen des Jahres 2026	Veranschlagungen des Jahres 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028
Kompetenzveranschlagungen	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	90.000,00	90.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	15.090.000,00	15.090.000,00	15.090.000,00	15.090.000,00
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	3.090.000,00	3.090.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	15.090.000,00	15.090.000,00	15.090.000,00	15.090.000,00
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	3.090.000,00	3.090.000,00	0,00	0,00



**PROGNOSE DER AUSGABEN IN DER KOMPETENZ- UND KASSENVERANSCHLAGUNG DES ERSTEN
HAUSHALTSJAHRES**

Aufgabenbereich Programm Titel	Bezeichnung	VORAUSSICHTLICHE RÜCKSTÄNDE DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT
-----------------------------------	-------------	---

AUFGABENBEREICH 99 DIENSTE IM AUFTRAG DRITTER

PROGRAMM	1	DIENSTE FÜR DRITTE -DURCHLAUFPOSTEN	
TITEL	7	AUSGABEN FÜR DRITTE UND DURCHLAUFPOSTEN	0,00
PROGRAMM-SUMME	DIENSTE FÜR DRITTE -DURCHLAUFPOSTEN	0,00	

SUMME AUFGABENBEREICH 99 0,00

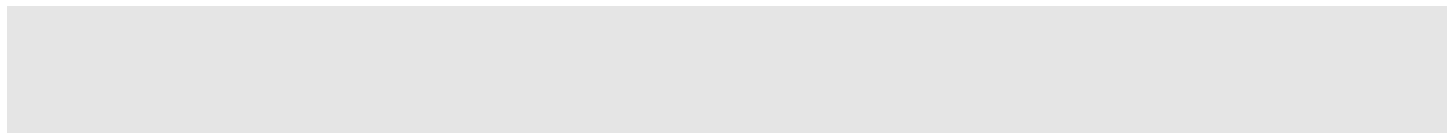
SUMME AUFGABENBEREICHE 19.065.116,18

GESAMTSUMME DER AUSGABEN 19.065.116,18



**PROGNOSE DER AUSGABEN IN DER KOMPETENZ- UND KASSENVERANSCHLAGUNG DES ERSTEN
HAUSHALTSJAHRES**

	ENDGÜLTIGE HAUSHALTSVERANSCHLAGUNGEN DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT	Veranschlagungen des Jahres 2026	Veranschlagungen des Jahres 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028
--	---	-------------------------------------	-------------------------------------	-------------------------------------



Kompetenzveranschlagungen	17.739.671,10	17.170.000,00	17.170.000,00	17.170.000,00
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	17.760.430,62	17.170.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	17.739.671,10	17.170.000,00	17.170.000,00	17.170.000,00
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	17.760.430,62	17.170.000,00	0,00	0,00

Kompetenzveranschlagungen	17.739.671,10	17.170.000,00	17.170.000,00	17.170.000,00
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	17.760.430,62	17.170.000,00	0,00	0,00

Kompetenzveranschlagungen	584.529.800,02	411.983.318,82	398.713.318,82	486.368.209,33
davon schon zweckgebunden	0,00	19.837.977,95	13.600.543,95	487.441,23
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	643.304.259,08	439.048.435,00	0,00	0,00

Kompetenzveranschlagungen	584.529.800,02	411.983.318,82	398.713.318,82	486.368.209,33
davon schon zweckgebunden	0,00	19.837.977,95	13.600.543,95	487.441,23
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	643.304.259,08	439.048.435,00	0,00	0,00



Anlage D

**Gesamtüberblick
der Einnahmen
nach Titeln für jedes im
Haushaltsvoranschlag
berücksichtigte Jahr**

Anlage D

**GESAMTÜBERBLICK DER EINNAHMEN NACH TITELN FÜR JEDES IM HAUSHALTSVORANSCHLAG
BERÜCKSICHTIGTE JAHR**

Zweckgebundene Mehrjahresfonds für laufende Ausgaben
 Zweckgebundene Mehrjahresfonds für Investitionsausgaben
 Zweckgebundene Mehrjahresfonds für Ausgaben zur Erhöhung der Finanztätigkeiten
 Verwendung des Verwaltungsüberschusses
 - davon im Voraus verwendeter Verwaltungsüberschuss
 - davon für den Liquiditätsvorschussfonds verwendet
 Kassafonds am 1/1/Bezugshaushalt

Titel Typologie	BEZEICHNUNG	VORAUSSICHTLICHE RÜCKSTÄNDE DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT
TITEL 1	Laufende Einnahmen aus Abgaben, Beiträgen und Ausgleichen	11.748.597,40
TITEL 2	Laufende Zuwendungen	0,00
TITEL 3	Außersteuerliche Einnahmen	367.931,24
TITEL 4	Investitionseinnahmen	0,00
TITEL 5	Einnahmen aus dem Abbau von Finanzanlagen	0,00
TITEL 7	Schatzmeistervorschüsse	0,00
TITEL 9	Einnahmen für Dritte und Durchlaufposten	0,00
SUMME TITEL		12.116.528,64
GESAMTSUMME DER EINNAHMEN		



Anlage D

**GESAMTÜBERBLICK DER EINNAHMEN NACH TITELN FÜR JEDES IM HAUSHALTSVORANSCHLAG
BERÜCKSICHTIGTE JAHR**

	ENDGÜLTIGE HAUSHALTSVERANSCHLAGUNGEN DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT	Veranschlagungen des Jahres 2026	Veranschlagungen des Jahres 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028
Kompetenzveranschlagungen	11.151.171,14	0,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	4.544.650,12	0,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	70.779.465,40	0,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	177.141.357,08	26.948.587,54	0,00	0,00
	ENDGÜLTIGE HAUSHALTSVERANSCHLAGUNGEN DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT	Veranschlagungen des Jahres 2026	Veranschlagungen des Jahres 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028
Kompetenzveranschlagungen	382.220.288,67	324.500.000,00	319.500.000,00	319.500.000,00
Kassenveranschlagungen	383.564.146,07	336.248.597,40	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	7.017.199,67	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	7.017.199,67	0,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	17.731.215,22	18.600.580,12	10.130.580,12	9.600.580,12
Kassenveranschlagungen	18.129.146,46	18.968.511,36	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	10.020.000,00	10.020.000,00	10.020.000,00	10.020.000,00
Kassenveranschlagungen	10.020.000,00	10.020.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	48.326.138,70	26.692.738,70	26.892.738,70	115.077.629,21
Kassenveranschlagungen	26.692.738,70	26.692.738,70	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
Kassenveranschlagungen	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	17.739.671,10	17.170.000,00	17.170.000,00	17.170.000,00
Kassenveranschlagungen	17.739.671,10	17.170.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	498.054.513,36	411.983.318,82	398.713.318,82	486.368.209,33
Kassenveranschlagungen	466.162.902,00	412.099.847,46	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	584.529.800,02	411.983.318,82	398.713.318,82	486.368.209,33
Kassenveranschlagungen	643.304.259,08	439.048.435,00	0,00	0,00



Anlage E

Gesamtüberblick der Ausgaben nach Aufgabenbereichen

Anlage E

GESAMTÜBERBLICK DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHEN

Verwaltungsfehlbetrag
Fehlbetrag aufgrund genehmigte und nicht aufgenommene Verschuldung

Aufgabenbereich	Bezeichnung	VORAUSSICHTLICHE RÜCKSTÄNDE DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT
SUMME AUFGABENBEREICH 1	INSTITUTIONELLE ALLGEMEIN- UND VERWALTUNGSDIENSTE	3.163.636,95
SUMME AUFGABENBEREICH 2	JUSTIZ	5.409.269,82
SUMME AUFGABENBEREICH 5	SCHUTZ UND AUFWERTUNG KULTURELLER GÜTER UND TÄTIGKEITEN	2.430.680,07
SUMME AUFGABENBEREICH 12	SOZIALE RECHTE, SOZIAL- UND FAMILIENPOLITIK	12.025,13
SUMME AUFGABENBEREICH 18	BEZIEHUNGEN ZU DEN ANDEREN GEBIETS- UND LOKALKÖRPERSCHAFTEN	7.048.249,34



Anlage E

GESAMTÜBERBLICK DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHEN

	ENDGÜLTIGE HAUSHALTSVERANSCHLAGUNGEN DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT	Veranschlagungen des Jahres 2026	Veranschlagungen des Jahres 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	72.807.081,86	61.694.840,25	61.910.080,25	60.175.080,25
davon schon zweckgebunden	0,00	2.037.801,20	925.109,49	30.403,13
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	78.868.985,21	64.858.477,20	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	53.699.508,66	55.553.031,62	52.983.359,12	54.983.359,12
davon schon zweckgebunden	0,00	3.964.682,93	2.042.897,46	257.038,10
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	64.827.861,90	60.962.301,44	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	54.468.387,17	36.880.680,07	35.862.680,07	32.022.680,07
davon schon zweckgebunden	0,00	4.346.505,48	3.632.537,00	200.000,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	59.233.228,77	39.311.360,14	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	5.125.277,02	4.637.225,13	4.632.225,13	4.632.225,13
davon schon zweckgebunden	0,00	424.079,33	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	5.333.937,93	4.649.250,26	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	353.427.330,71	196.928.121,05	197.829.187,06	196.821.437,57
davon schon zweckgebunden	0,00	8.360.749,01	7.000.000,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	336.306.638,38	203.976.370,39	0,00	0,00



GESAMTÜBERBLICK DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHEN

Aufgabenbereich	Bezeichnung	VORAUSSICHTLICHE RÜCKSTÄNDE DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT
SUMME AUFGABENBEREICH 19	INTERNATIONALE BEZIEHUNGEN	1.001.254,87
SUMME AUFGABENBEREICH 20	FONDS UND RÜCKSTELLUNGEN	0,00
SUMME AUFGABENBEREICH 60	FINANZVORSCHÜSSE	0,00
SUMME AUFGABENBEREICH 99	DIENSTE IM AUFTRAG DRITTER	0,00
SUMME AUFGABENBEREICHE		19.065.116,18
GESAMTSUMME DER AUSGABEN		19.065.116,18



GESAMTÜBERBLICK DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHEN

	ENDGÜLTIGE HAUSHALTSVERANSCHLAGUNGEN DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT	Veranschlagungen des Jahres 2026	Veranschlagungen des Jahres 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028
Kompetenzveranschlagungen	4.474.561,55	4.772.254,87	4.765.254,87	4.765.254,87
davon schon zweckgebunden	0,00	704.160,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	5.644.597,96	5.773.509,74	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	7.697.981,95	19.257.165,83	8.470.532,32	100.708.172,32
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	72.238.578,31	39.257.165,83	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	15.090.000,00	15.090.000,00	15.090.000,00	15.090.000,00
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	3.090.000,00	3.090.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	17.739.671,10	17.170.000,00	17.170.000,00	17.170.000,00
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	17.760.430,62	17.170.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	584.529.800,02	411.983.318,82	398.713.318,82	486.368.209,33
davon schon zweckgebunden	0,00	19.837.977,95	13.600.543,95	487.441,23
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	643.304.259,08	439.048.435,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	584.529.800,02	411.983.318,82	398.713.318,82	486.368.209,33
davon schon zweckgebunden	0,00	19.837.977,95	13.600.543,95	487.441,23
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	643.304.259,08	439.048.435,00	0,00	0,00



Anlage F

Gesamtüberblick der Ausgaben nach Titeln

Anlage F

GESAMTÜBERBLICK DER AUSGABEN NACH TITELN

Verwaltungsfehlbetrag

Fehlbetrag aufgrund genehmigte und nicht aufgenommene Verschuldung

Titel		Bezeichnung	VORAUSSICHTLICHE RÜCKSTÄNDE DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT
TITEL	1	LAUFENDE AUSGABEN	15.383.425,20
TITEL	2	INVESTITIONSAUSGABEN	3.681.690,98
TITEL	3	AUSGABEN ZUR ERHÖHUNG DER FINANZANLAGEN	0,00
TITEL	5	ABSCHLUSS SCHATZMEISTERVORSCHÜSSE	0,00
TITEL	7	AUSGABEN FÜR DRITTE UND DURCHLAUFPOSTEN	0,00



Anlage F

GESAMTÜBERBLICK DER AUSGABEN NACH TITELN

	ENDGÜLTIGE HAUSHALTSVERANSCHLAGUNGEN DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT	Veranschlagungen des Jahres 2026	Veranschlagungen des Jahres 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	ENDGÜLTIGE HAUSHALTSVERANSCHLAGUNGEN DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT	Veranschlagungen des Jahres 2026	Veranschlagungen des Jahres 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028
Kompetenzveranschlagungen	467.181.346,33	335.361.572,93	323.072.173,82	325.866.884,33
davon schon zweckgebunden	0,00	16.601.512,17	10.676.698,23	487.441,23
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	557.724.365,76	370.744.998,13	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	84.258.782,59	44.451.745,89	43.471.145,00	128.331.325,00
davon schon zweckgebunden	0,00	3.236.465,78	2.923.845,72	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	64.469.462,70	48.133.436,87	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	350.000,00	0,00	0,00	0,00
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	350.000,00	0,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	17.739.671,10	17.170.000,00	17.170.000,00	17.170.000,00
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	17.760.430,62	17.170.000,00	0,00	0,00



GESAMTÜBERBLICK DER AUSGABEN NACH TITELN

Titel	Bezeichnung	VORAUSSICHTLICHE RÜCKSTÄNDE DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT
SUMME TITEL		19.065.116,18
GESAMTSUMME DER AUSGABEN		19.065.116,18



GESAMTÜBERBLICK DER AUSGABEN NACH TITELN

	ENDGÜLTIGE HAUSHALTSVERANSCHLAGUNGEN DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT	Veranschlagungen des Jahres 2026	Veranschlagungen des Jahres 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028
Kompetenzveranschlagungen	584.529.800,02	411.983.318,82	398.713.318,82	486.368.209,33
davon schon zweckgebunden	0,00	19.837.977,95	13.600.543,95	487.441,23
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	643.304.259,08	439.048.435,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	584.529.800,02	411.983.318,82	398.713.318,82	486.368.209,33
davon schon zweckgebunden	0,00	19.837.977,95	13.600.543,95	487.441,23
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	643.304.259,08	439.048.435,00	0,00	0,00



Anlage G

Zusammenfassender
Gesamtüberblick der
Einnahmen (nach Titeln)
und der
Ausgaben (nach Titeln)

Anlage G

ZUSAMMENFASSENDE GESAMTÜBERBLICK DER EINNAHMEN (NACH TITELN) UND DER AUSGABEN (NACH TITELN)

EINNAHMEN	KASSENBESTAND DES HAUSHALTS-BEZUGSJAHRES 2026	KOMPETENZ DES HAUSHALTSBEZUGSJAHRES 2026	KOMPETENZ DES JAHRES 2027	KOMPETENZ DES JAHRES 2028
Kassafonds am 1/1/Bezugshaushalt	26.948.587,54			
Verwendung des Verwaltungsüberschusses		0,00	0,00	0,00
- davon für den Liquiditätsvorschussfonds verwendet	0,00	0,00	0,00	0,00
Zweckgebundener Mehrjahresfonds		0,00	0,00	0,00
Titel 1 - Laufende Einnahmen aus Abgaben, Beiträgen und Ausgleichen	336.248.597,40	324.500.000,00	319.500.000,00	319.500.000,00
Titel 2 - Laufende Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Titel 3 - Außersteuerliche Einnahmen	18.968.511,36	18.600.580,12	10.130.580,12	9.600.580,12
Titel 4 - Investitionseinnahmen	10.020.000,00	10.020.000,00	10.020.000,00	10.020.000,00
Titel 5 - Einnahmen aus dem Abbau von Finanzanlagen	26.692.738,70	26.692.738,70	26.892.738,70	115.077.629,21
Summe Endeinnahmen	391.929.847,46	379.813.318,82	366.543.318,82	454.198.209,33
Titel 7 - Schatzmeistervorschüsse	3.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
Titel 9 - Einnahmen für Dritte und Durchlaufposten	17.170.000,00	17.170.000,00	17.170.000,00	17.170.000,00
Summe Titel	412.099.847,46	411.983.318,82	398.713.318,82	486.368.209,33
GESAMTSUMME EINNAHMEN	439.048.435,00	411.983.318,82	398.713.318,82	486.368.209,33
Voraussichtlicher Kassenfonds am Haushaltssende	0,00			



Anlage G

ZUSAMMENFASSENDE GESAMTÜBERBLICK DER EINNAHMEN (NACH TITELN) UND DER AUSGABEN (NACH TITELN)

AUSGABEN	KASSENBESTAND DES HAUSHALTS-BEZUGSJAHRES 2026	KOMPETENZ DES HAUSHALTSBEZUGSJAHRES 2026	KOMPETENZ DES JAHRES 2027	KOMPETENZ DES JAHRES 2028
Verwaltungsfehlbetrag		0,00	0,00	0,00
Titel 1 - LAUFENDE AUSGABEN	370.744.998,13	335.361.572,93	323.072.173,82	325.866.884,33
-davon mehrj. gebundener Fonds		0,00	0,00	0,00
Titel 2 - INVESTITIONSAUSGABEN	48.133.436,87	44.451.745,89	43.471.145,00	128.331.325,00
-davon mehrj. gebundener Fonds		0,00	0,00	0,00
Titel 3 - AUSGABEN ZUR ERHÖHUNG DER FINANZANLAGEN	0,00	0,00	0,00	0,00
-davon mehrj. gebundener Fonds		0,00	0,00	0,00
Summe Endausgaben	418.878.435,00	379.813.318,82	366.543.318,82	454.198.209,33
Titel 5 - ABSCHLUSS SCHATZMEISTERVORSCHÜSSE	3.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
Titel 7 - AUSGABEN FÜR DRITTE UND DURCHLAUFPOSTEN	17.170.000,00	17.170.000,00	17.170.000,00	17.170.000,00
Summe Titel	439.048.435,00	411.983.318,82	398.713.318,82	486.368.209,33
GESAMTSUMME AUSGABEN	439.048.435,00	411.983.318,82	398.713.318,82	486.368.209,33



Anlage H

Nachweis der Haushaltsgleichgewichte

Anlage H**NACHWEIS DER HAUSHALTSGLEICHGEWICHTE****BILANZAUSGLEICH**

Geschätzter Anteil des Verwaltungsergebnisses für die Finanzierung der laufenden Ausgaben und der Darlehensrückzahlung

Ausgleich des voraussichtlichen Verwaltungsdefizits des vorhergehenden Geschäftsjahres

Zweckgebundener Mehrjahresfonds für laufende Ausgaben auf der Einnahmenseite

Zweckgebundene Mehrjahresfonds für sonstige Investitionszuwendungen eingeschrieben in den Einnahmen (Ausgaben Titel 2.04)

Einnahmen Titel 1-2-3

Vermögenswirksame Einnahmen als Investitionsbeiträge veranschlagt für die Rückzahlung von Verbindlichkeiten an öffentliche Verwaltungen

Einnahmen Titel 4.03 - Sonstige Investitionszuwendungen

Für die vorzeitige Tilgung von Darlehen bestimmte Investitionseinnahmen

Einnahmen durch Aufnahme von Forderungen für die vorzeitige Tilgung von Darlehen

Einnahmen von Kapitalanteilen für laufende Ausgaben gemäß entsprechender Gesetzesbestimmungen oder Rechnungslegungsgrundsätze

Laufende Ausgaben

- davon zweckgebundener Mehrjahresfonds

Ausgaben Titel 2.04 - Sonstige Investitionszuwendungen

- davon zweckgebundener Mehrjahresfonds

Veränderungen der Finanzanlagen (falls negativ)

Rückzahlung von Darlehen

- davon Fonds für Liquiditätsvorschuss

- davon für die vorzeitige Tilgung von Darlehen

A) Ausgleich laufender Anteil

Verwendung des voraussichtlichen Verwaltungsergebnisses zur Finanzierung von Investitionsausgaben

Zweckgebundener Mehrjahresfonds für laufende Ausgaben eingeschrieben in den Einnahmen

Zweckgebundene Mehrjahresfonds für sonstige Investitionszuwendungen eingeschrieben in den Einnahmen (Ausgaben Titel 2.04)

Zweckgebundene Mehrjahresfonds für Akquisitionen von Beteiligungen und Kapitalzuführungen eingeschrieben in den Einnahmen (Ausgaben Titel 3.01)

Investitionseinnahmen (Titel 4)

Einnahmen Titel 5.01.01 - Veräußerungen von Beteiligungen

Einnahmen für die Aufnahme von Darlehen (Titel 6)

Investitionseinnahmen für Investitionsbeiträge veranschlagt zur Tilgung von Darlehen an die öffentlichen Verwaltungen

Für die vorzeitige Tilgung von Darlehen bestimmte Investitionseinnahmen

Investitionseinnahmen für laufende Ausgaben gemäß entsprechender Gesetzesbestimmungen oder Rechnungslegungsgrundsätze

Einnahmen durch Aufnahmen von Darlehen für die vorzeitige Tilgung von Darlehen

Einnahmen Titel 4.03 - Sonstige Investitionszuwendungen

Investitionsausgaben



Anlage H**NACHWEIS DER HAUSHALTSGLEICHGEWICHTE**

	2026	2027	2028
(+)	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	343.100.580,12	329.630.580,12	329.100.580,12
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(-)	335.361.572,93	323.072.173,82	325.866.884,33
	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	7.739.007,19	6.558.406,30	3.233.695,79
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	10.020.000,00	10.020.000,00	10.020.000,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(-)	44.451.745,89	43.471.145,00	128.331.325,00



BILANZAUSGLEICH

- davon zweckgebundener Mehrjahresfonds

Ausgaben Titel 2.04 - Sonstige Investitionszuwendungen

- davon zweckgebundener Mehrjahresfonds

Ausgaben Titel 3.01.01 - Akquisitionen von Beteiligungen und Kapitalzuführungen

- davon zweckgebundener Mehrjahresfonds

Vorheriger Fehlbetrag aus (voraussichtlichen) genehmigten und nicht vertraglich vereinbarten Schulden

Veränderungen der Finanzanlagen (falls positiv)

B) Ausgleich Investitionsanteil

Verwendung des voraussichtlichen Verwaltungsergebnisses zur Finanzierung von Finanzanlagen

Zweckgebundener Mehrjahresfonds für Ausgaben zur Erhöhung der Finanztätigkeiten auf der Einnahmenseite

Zweckgebundene Mehrjahresfonds für Akquisitionen von Beteiligungen und Kapitalzuführungen eingeschrieben in den Einnahmen (Ausgaben Titel 3.01)

Einnahmen Titel 5.00 - Verminderung der Finanzanlagen

Ausgaben Titel 3.00 - Erhöhung der Finanzanlagen

- davon zweckgebundener Mehrjahresfonds

Einnahmen Titel 5.01.01 - Veräußerungen von Beteiligungen

Ausgaben Titel 3.01.01 - Akquisitionen von Beteiligungen und Kapitalzuführungen

- davon zweckgebundener Mehrjahresfonds

C) Änderungen der Finanzanlagen**ENDAUSGLEICH (D=A+B)****Saldo laufender Teil für die finanzielle Abdeckung der mehrjährigen Investitionen der Sonderautonomien**

A) Ausgleich laufender Anteil

Geschätzter Anteil des Verwaltungsergebnisses für die Finanzierung der laufenden Ausgaben und der Darlehensrückzahlung abzüglich des Liquiditätsvorschussfonds

Ausgleich laufender Anteil für die finanzielle Abdeckung der mehrjährigen Investitionen

	2026	2027	2028
	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(+)	26.692.738,70	26.892.738,70	115.077.629,21
	-7.739.007,19	-6.558.406,30	-3.233.695,79
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(+)	26.692.738,70	26.892.738,70	115.077.629,21
(-)	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	26.692.738,70	26.892.738,70	115.077.629,21
	0,00	0,00	0,00
(+)	7.739.007,19	6.558.406,30	3.233.695,79
(-)	0,00	0,00	0,00
	7.739.007,19	6.558.406,30	3.233.695,79



Anlage L

Erläuterung zum
voraussichtlichen
Verwaltungsergebnisses
(Art. 11 Abs. 3 des G.v.D.
118/11)

Anlage L

ERLÄUTERUNG ZUM VORAUSSICHTLICHEN VERWALTUNGSERGEBNISSES (ART. 11 ABS. 3 DES G.V.D. 118/11)**1) Bestimmung des voraussichtlichen Verwaltungsergebnisses am 31/12/2025:**

(+)	Verwaltungsergebnis zu Beginn des Haushaltsjahres 2025	136.120.794,13
(+)	Zweckgebundener Mehrjahresfonds zu Beginn des Haushaltsjahres 2025	15.695.821,26
(+)	Schon festgestellte Einnahmen im Haushaltsjahr 2025	353.353.756,00
(-)	Schon zweckgebundene Ausgaben im Haushaltsjahr 2025	321.776.940,58
(-)	Verminderung der bereits im Haushaltsjahr 2025 aufgetretenen aktiven Rückstände	964.232,63
(+)	Erhöhung der bereits im Haushaltsjahr 2025 aufgetretenen aktiven Rückstände	11.748.597,40
(+)	Verminderung der bereits im Haushaltsjahr 2025 aufgetretenen passiven Rückstände	13.810.923,92
	Verwaltungsergebnis des Haushaltsjahres 2025 zum Zeitpunkt der Verfassung des Haushaltsvoranschlages des Jahres 2026	207.988.719,50
(+)	Veranschlagte Einnahmen, die über den restlichen Zeitraum des Haushaltsjahres 2025 festgestellt werden	73.734.255,00
(-)	Veranschlagte Ausgaben, die über den restlichen Zeitraum des Haushaltsjahres 2025 festgestellt werden	173.692.738,00
(-)	Verminderung der für den restlichen Zeitraum des Haushaltsjahres 2025 voraussichtlichen aktiven Rückstände	0,00
(+)	Erhöhung der für den restlichen Zeitraum des Haushaltsjahres 2025 voraussichtlichen aktiven Rückstände	0,00
(+)	Verminderung der für den restlichen Zeitraum des Haushaltsjahres 2025 voraussichtlichen passiven Rückstände	0,00
(-)	Mehrfähriger im Haushaltsjahr 2025 vermuteter gebundener End-Fonds	0,00
	A) Vermutetes Verwaltungsergebnis am 31/12/2025	108.030.236,50

2) Zusammensetzung des voraussichtlichen Verwaltungsergebnisses am 31/12/2025:

	Rückstellungen	0,00
(+)	Fonds für notleidende Forderungen am 31/12/2025	4.557,03
(+)	Rückstellungen für verfallenen Rückstände am 31/12/. (nur für Regionen)	0,00
(+)	Fonds für Liquiditätsvorschuss	0,00
(+)	Fonds für Verluste aus Beteiligungen	16.363.410,00
(+)	Fonds für Rechtsstreitigkeiten	432.000,00
(+)	Fonds zur Garantie der gewerblichen Verbindlichkeiten	0,00
(+)	Fonds für die Ziele der öffentlichen Finanzen	1.000.000,00
(+)	Andere Rückstellungen	2.500.000,00
	B) Summe Rückstellungen	20.299.967,03
	Gebundener Anteil	0,00
(+)	Bindungen aus Gesetzen und Rechnungslegungsgrundsätzen	0,00



(+)	Bindungen aus Zuwendungen	0,00
(+)	Bindungen aus Darlehensaufnahmen	0,00
(+)	Formell von der Körperschaft auferlegte Bindungen	2.399.657,06
(+)	Sonstige anzugebende Bindungen	0,00
	C) Summe Gebundener Anteil	2.399.657,06
	Anteil für Investitionen	0,00
	D) Summe für Investitionen	0,00
(+)	E) Summe verfügbarer Teil (E=A-B-C-D)	85.330.612,41
	F) Davon Fehlbetrag aufgrund genehmigter und nicht aufgenommener Verschuldung	0,00

3) Verwendung der gebundenen Anteile des voraussichtlichen Verwaltungsergebnisses am 31/12/2025 :

(+)	Verwendung der zurückgelegten Quote (aus dem Abschluss des vorherigen Jahres oder nach Überprüfung der Vorabschlussrechnung - außer der Verwendung des Liquiditätsvorschussfonds)	0,00
(+)	Verwendung der gebundenen Quote	0,00
(+)	Verwendung der für die Investitionen zugewiesenen Quote (nach Genehmigung des Jahresabschlusses)	0,00
(+)	Verwendung der verfügbaren Quote (nach Genehmigung des Jahresabschlusses)	0,00
	Summe Verwendung des vermuteten Verwaltungsüberschusses	0,00



Anlage L1

Analytische Auflistung der
im voraussichtlichen
Verwaltungsergebins
zurückgelegten Ressourcen

Anlage L1

ANALYTISCHE AUFLISTUNG DER IM VORAUSSICHTLICHEN VERWALTUNGSERGEBNIS ZURÜCKGELEGTEN RESSOURCEN

Ausgabenkapitel	Beschreibung	Zurückgelegte Ressourcen am 01/01/2025
<p>Liquiditätsvorschussfonds</p> <p style="text-align: right;">Summe Liquiditätsvorschussfonds 0,00</p>		
<p>Fonds für Verluste aus Beteiligungen</p> <p>U20031.0150 Fonds für Verluste seitens Gesellschaften mit öffentlicher Beteiligung 17.525.031,00</p> <p style="text-align: right;">Summe Fonds für Verluste aus Beteiligungen 17.525.031,00</p>		
<p>Fonds für Rechtsstreitigkeiten</p> <p>U20031.0090 Risikofonds für Gerichtsverfahren 149.000,00</p> <p style="text-align: right;">Summe Fonds für Rechtsstreitigkeiten 149.000,00</p>		
<p>Fonds für notleidende Forderungen</p> <p>U20021.0000 Fonds für notleidende Forderungen - Laufender Teil 4.577,03</p> <p>U20022.0000 Fonds für notleidende Forderungen - Kapitalkonto 0,00</p> <p style="text-align: right;">Summe Fonds für notleidende Forderungen 4.577,03</p>		
<p>Rückstellungen für verfallenen Rückstände (nur für die Regionen)</p> <p style="text-align: right;">Summe Rückstellungen für verfallenen Rückstände (nur für die Regionen) 0,00</p>		
<p>Andere Rückstellungen</p> <p>U01033.0060 Ausgaben für die Gründung von Gesellschaften 350.000,00</p> <p>U20031.0000 Fonds für die Finanzierung der Mehrausgaben, die mit der Erneuerung der Tarifverträge betreffend das Personal zusammenhängen 292.465,40</p> <p>U20031.0120 Risikofonds für die Leistung von Garantien 2.092.000,00</p> <p style="text-align: right;">Summe Andere Rückstellungen 2.734.465,40</p>		



Anlage L1

ANALYTISCHE AUFLISTUNG DER IM VORAUSSICHTLICHEN VERWALTUNGSERGEBNIS ZURÜCKGELEGTEN RESSOURCEN

Zurückgelegte Ressourcen angewandt im Haushalt des Jahres 2025 (Minuszeichen -)	Zurückgelegte Ressourcen bereitgestellt als Ausgaben im Haushalt des Jahres 2025	Vorgesehene Änderung der zurückgelegten Ressourcen im Rahmen der Rechnungslegung 2025 (Plusminuszeichen +/-)	Im voraussichtlichen Verwaltungsergebnis zurückgelegte Ressourcen am 31/12/2025	Voraussichtliche zurückgelegte Ressourcen am 31/12/2025, welche im ersten Jahr des Haushaltsvoranschlags angewendet werden
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-1.161.621,00	16.363.410,00	0,00
0,00	0,00	-1.161.621,00	16.363.410,00	0,00
0,00	295.000,00	-12.000,00	432.000,00	0,00
0,00	295.000,00	-12.000,00	432.000,00	0,00
0,00	0,00	-20,00	4.557,03	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-20,00	4.557,03	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-350.000,00	350.000,00	0,00	350.000,00	0,00
-292.465,40	2.150.000,00	0,00	2.150.000,00	0,00
0,00	0,00	-2.092.000,00	0,00	0,00
-642.465,40	2.500.000,00	-2.092.000,00	2.500.000,00	0,00



Anlage L1**ANALYTISCHE AUFLISTUNG DER IM VORAUSSICHTLICHEN VERWALTUNGSERGEBNIS ZURÜCKGELEGTEN RESSOURCEN**

Ausgabenkapitel	Beschreibung	Zurückgelegte Ressourcen am 01/01/2025
Fonds zur Garantie der gewerblichen Verbindlichkeiten		
Summe Fonds zur Garantie der gewerblichen Verbindlichkeiten		0,00
Fonds für die Ziele der öffentlichen Finanzen		
U20031.0180	Fonds für die Ziele der öffentlichen Finanzen	0,00
Summe Fonds für die Ziele der öffentlichen Finanzen		0,00
Summe		20.413.073,43



Anlage L1

ANALYTISCHE AUFLISTUNG DER IM VORAUSSICHTLICHEN VERWALTUNGSERGEBNIS ZURÜCKGELEGTEN RESSOURCEN

Zurückgelegte Ressourcen angewandt im Haushalt des Jahres 2025 (Minuszeichen -)	Zurückgelegte Ressourcen bereitgestellt als Ausgaben im Haushalt des Jahres 2025	Vorgesehene Änderung der zurückgelegten Ressourcen im Rahmen der Rechnungslegung 2025 (Plusminuszeichen +/-)	Im voraussichtlichen Verwaltungsergebnis zurückgelegte Ressourcen am 31/12/2025	Voraussichtliche zurückgelegte Ressourcen am 31/12/2025, welche im ersten Jahr des Haushaltsvoranschlags angewendet werden
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00
0,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00
-642.465,40	3.795.000,00	-3.265.641,00	20.299.967,03	0,00



Anlage L2

Analytische Verzeichnis der
gebundenen Ressourcen
des voraussichtlichen
Verwaltungsergebnisses

Anlage L2

**ANALYTISCHES VERZEICHNIS DER GEBUNDENEN RESSOURCEN DES VORAUSSICHTLICHEN
VERWALTUNGSERGEBNISSES**

Einnahmenkapitel	Beschreibung	Ausgabenkapitel	Beschreibung	Gebundene Ressourcen am 01/01/2025	Festgestellte zweckbestimmte Einnahmen im Jahr 2025 (Voraussichtliche Daten)
	Bindungen aus Gesetzen und Rechnungslegungsgrundsätzen				
	Summe Bindungen aus Gesetzen und Rechnungslegungsgrundsätzen (h/1)			0,00	0,00
	Bindungen aus Zuwendungen				
	Summe Bindungen aus Zuwendungen (h/2)			0,00	0,00
	Bindungen aus Darlehensaufnahmen				
	Summe Bindungen aus Darlehensaufnahmen (h/3)			0,00	0,00
	Formell von der Körperschaft auferlegte Bindungen				
			Fondo per il finanziamento del sistema di classificazione del personale (art. 66 del c.c.l. 1.12.2008)	2.185.540,46	214.116,60
	Summe Formell von der Körperschaft auferlegte Bindungen (h/4)			2.185.540,46	214.116,60



Anlage L2

ANALYTISCHES VERZEICHNIS DER GEBUNDENEN RESSOURCEN DES VORAUSSICHTLICHEN VERWALTUNGSERGEBNISSES

Mit festgestellten zweckbestimmten Einnahmen oder mit dem gebundenen Anteil des Verwaltungsergebnisses finanzierten voraussichtlichen Zweckbindungen des Jahres 2025 (Voraussichtliche Daten)	Mit festgestellten zweckbestimmten Einnahmen oder mit dem gebundenen Anteil des Verwaltungsergebnisses finanzierten mehrj. zweckb. Fonds am 31/12/2025 (Voraussichtliche Daten)	Löschung im Jahr 2025 von aktiven gebundenen Rückständen oder Streichung der Bindung auf Anteil des Verwaltungsergebnisses (+) und Löschung im Jahr 2025 von mit gebundenen Anteil finanzierten passiven Rückständen (-) (Rückständegebarung): Voraussichtliche	Löschung im Jahr 2025 von mit mehrj. zweckb. Fonds finanzierten Zweckbindungen nach Billigung der Rechnungslegung des Jahres 2024, welche nicht im Jahr 2025 wiederzweckgebunden wurden (+)	Im voraussichtlichen Verwaltungsergebnis gebundene Ressourcen am 31/12/2025	Voraussichtliche gebundene Ressourcen am 31/12/2025, welche im ersten Jahr des Haushaltsvoranschlages angewendet werden
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	2.399.657,06	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	2.399.657,06	0,00



Anlage L2

ANALYTISCHES VERZEICHNIS DER GEBUNDENEN RESSOURCEN DES VORAUSSICHTLICHEN VERWALTUNGSERGEBNISSES

Einnahmenkapitel	Beschreibung	Ausgabenkapitel	Beschreibung	Gebundene Ressourcen am 01/01/2025	Festgestellte zweckbestimmte Einnahmen im Jahr 2025 (Voraussichtliche Daten)
	Sonstige anzugebende Bindungen				
	Summe Sonstige anzugebende Bindungen (h/5)			0,00	0,00
	Summe gebundene Ressourcen (h + (h/1)+(h/2)+(h/3)+(h/4)+(h/5)			2.185.540,46	214.116,60



Anlage L2

ANALYTISCHES VERZEICHNIS DER GEBUNDENEN RESSOURCEN DES VORAUSSICHTLICHEN VERWALTUNGSERGEBNISSES

Mit festgestellten zweckbestimmten Einnahmen oder mit dem gebundenen Anteil des Verwaltungsergebnisses finanzierten voraussichtlichen Zweckbindungen des Jahres 2025 (Voraussichtliche Daten)	Mit festgestellten zweckbestimmten Einnahmen oder mit dem gebundenen Anteil des Verwaltungsergebnisses finanzierten mehrj. zweckb. Fonds am 31/12/2025 (Voraussichtliche Daten)	Löschung im Jahr 2025 von aktiven gebundenen Rückständen oder Streichung der Bindung auf Anteil des Verwaltungsergebnisses (+) und Löschung im Jahr 2025 von mit gebundenen Anteil finanzierten passiven Rückständen (-) (Rückständegebarung): Voraussichtliche	Löschung im Jahr 2025 von mit mehrj. zweckb. Fonds finanzierten Zweckbindungen nach Billigung der Rechnungslegung des Jahres 2024, welche nicht im Jahr 2025 wiederzweckgebunden wurden (+)	Im voraussichtlichen Verwaltungsergebnis gebundene Ressourcen am 31/12/2025	Voraussichtliche gebundene Ressourcen am 31/12/2025, welche im ersten Jahr des Haushaltsvoranschlags angewendet werden
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	2.399.657,06	0,00



Anlage L2

ANALYTISCHES VERZEICHNIS DER GEBUNDENEN RESSOURCEN DES VORAUSSICHTLICHEN VERWALTUNGSERGEBNISSES

Einnahmenkapitel	Beschreibung	Ausgabenkapitel	Beschreibung	Gebundene Ressourcen am 01/01/2025	Festgestellte zweckbestimmte Einnahmen im Jahr 2025 (Voraussichtliche Daten)



Anlage L2

ANALYTISCHES VERZEICHNIS DER GEBUNDENEN RESSOURCEN DES VORAUSSICHTLICHEN VERWALTUNGSERGEBNISSES

Mit festgestellten zweckbestimmten Einnahmen oder mit dem gebundenen Anteil des Verwaltungsergebnisses finanzierten voraussichtlichen Zweckbindungen des Jahres 2025 (Voraussichtliche Daten)	Mit festgestellten zweckbestimmten Einnahmen oder mit dem gebundenen Anteil des Verwaltungsergebnisses finanzierten mehrj. zweckb. Fonds am 31/12/2025 (Voraussichtliche Daten)	Löschung im Jahr 2025 von aktiven gebundenen Rückständen oder Streichung der Bindung auf Anteil des Verwaltungsergebnisses (+) und Löschung im Jahr 2025 von mit gebundenen Anteil finanzierten passiven Rückständen (-) (Rückständegebarung): Voraussichtliche	Löschung im Jahr 2025 von mit mehrj. zweckb. Fonds finanzierten Zweckbindungen nach Billigung der Rechnungslegung des Jahres 2024, welche nicht im Jahr 2025 wiederzweckgebunden wurden (+)	Im voraussichtlichen Verwaltungsergebnis gebundene Ressourcen am 31/12/2025	Voraussichtliche gebundene Ressourcen am 31/12/2025, welche im ersten Jahr des Haushaltsvoranschlages angewendet werden
				0,00	
Summe gebundener Anteil der Bindungen aus Gesetzen und Rechnungslegungsgrundsätzen (i/1)				0,00	
Summe gebundener Anteil der Bindungen aus Zuwendungen (i/2)				0,00	
Summe gebundener Anteil der Bindungen aus Darlehensaufnahmen (i/3)				0,00	
Summe gebundener Anteil der formell von der Körperschaft auferlegten Bindungen (i/4)				0,00	
Summe gebundener Anteil der sonstigen anzugebenden Bindungen (i/5)				0,00	
Summe gebundener Anteil (i=i/1+i/2+i/3+i/4+i/5)				0,00	
Summe gebundener Anteil der Bindungen aus Gesetzen und Rechnungslegungsgrundsätzen abzüglich jener, welche rückgestellt wurden (l/1=h/1-i/1)				0,00	
Summe gebundener Anteil der Bindungen aus Zuwendungen abzüglich jener, welche rückgestellt wurden (l/2=h/2-i/2)				0,00	
Summe gebundener Anteil der Bindungen aus Darlehensaufnahmen abzüglich jener, welche rückgestellt wurden (l/3=h/3-i/3)				0,00	
Summe gebundener Anteil der formell von der Körperschaft auferlegten Bindungen abzüglich jener, welche rückgestellt wurden (l/4=h/4-i/4)				2.399.657,06	
Summe gebundener Anteil der sonstigen anzugebenden Bindungen abzüglich jener, welche rückgestellt wurden (l/5=h/5-i/5)				0,00	
Summe gebundener Anteil abzüglich jener, welche rückgestellt wurden (l=h-i)				2.399.657,06	



Anlage L3

Analytische Auflistung der
für Investitionen
zugewiesenen Ressourcen
im voraussichtlichen
Verwaltungsergebnis

Anlage L3

ANALYTISCHE AUFLISTUNG DER FÜR INVESTITIONEN ZUGEWIESENEN RESSOURCEN IM VORAUSSICHTLICHEN VERWALTUNGSERGEBNIS

Einnahmekapitel	Beschreibung	Ausgabenkapitel	Beschreibung	Für Investitionen zugewiesene Ressourcen am 01/01/2025
Summe				0,00



Anlage L3

**ANALYTISCHE AUFLISTUNG DER FÜR INVESTITIONEN ZUGEWIESENEN RESSOURCEN IM
VORAUSSICHTLICHEN VERWALTUNGSERGEBNIS**

Für Investitionen zugewiesene Einnahmen welche im Haushaltsjahr 2025 festgestellt wurden (Voraussichtliche Daten)	Zweckbindungen Haushaltsjahr 2025, finanziert von im Haushaltsjahr zugewiesenen und festgestellten Einnahmen oder von zugewiesenen Quoten im Verwaltungsergebnis (Voraussichtliche Daten)	Zweckgebundener Mehrjahresfonds am 31/12/2025, finanziert von im Haushaltsjahr zugewiesenen und festgestellten Einnahmen oder von zugewiesenen Quoten im Verwaltungsergebnis (Voraussichtliche Daten)	Löschung aktive Rückstände bestehend aus für Investitionen zugewiesenen Ressourcen oder Streichung der Zuweisung auf Quoten des Verwaltungsergebnisses (+) und Löschung passive Rückstände finanziert aus für Investitionen zugewiesenen Ressourcen (-) (Verwalt	Im voraussichtlichen Verwaltungsergebnis für Investitionen zugewiesene Ressourcen 31/12/2025	Für Investitionen voraussichtliche zugewiesene Ressourcen am 31/12/2025, welche im ersten Jahr des Haushaltsvoranschlags angewendet werden
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Summe zurückgelegte Quoten im Verwaltungsergebnis betreffend die für Investitionen zugewiesenen Ressourcen

0,00

Summe zugewiesene Ressourcen im Verwaltungsergebnis ohne jene die Gegenstand der Rückstellungen sind

0,00



Anlage M

Aufstellung über die
Zusammensetzung des
zweckgebundenen
Mehrjahresfonds nach
Aufgabenbereichen und
Programmen

Anlage M

**AUFSTELLUNG ÜBER DIE ZUSAMMENSETZUNG DES ZWECKGEBUNDENEN MEHRJAHRESFONDS NACH
AUFGABENBEREICHEN UND PROGRAMMEN**

AUFGABENBEREICHE UND PROGRAMME	Zweckgebundener Mehrjahresfond zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2025	in den Vorjahren zweckgebundene Ausgaben, welche durch den zweckgebundenen Mehrjahresfond gedeckt sind und dem Jahr 2026 angelastet werden
1 Aufgabenbereich 1 - INSTITUTIONELLE ALLGEMEIN- UND VERWALTUNGSDIENSTE		
1 INSTITUTIONELLE ORGANE	0,00	0,00
2 GENERALSEKRETARIAT	0,00	0,00
3 WIRTSCHAFTS- UND FINANZVERWALTUNG, PROGRAMMIERUNG UND VERWALTUNGSAMT	0,00	0,00
4 VERWALTUNG DER EINNAHMEN AUS ABGABEN UND STEUERBERATUNGSDIENSTE	0,00	0,00
5 VERWALTUNG DER STAATS- UND VERMÖGENSGÜTER	0,00	0,00
7 WAHLEN UND VOLKSBEFRAGUNGEN - EINWOHNERMELDE- UND STANDESAMT	0,00	0,00
8 STATISTIK UND INFORMATIONEN-SYSTEME	0,00	0,00
10 HUMANE RESSOURCEN	0,00	0,00
11 SONSTIGE ALLGEMEINE DIENSTE	0,00	0,00
Summe Aufgabenbereich 1 - INSTITUTIONELLE ALLGEMEIN- UND VERWALTUNGSDIENSTE	0,00	0,00
2 Aufgabenbereich 2 - JUSTIZ		
1 JUSTIZABTEILUNGEN	0,00	0,00
Summe Aufgabenbereich 2 - JUSTIZ	0,00	0,00
5 Aufgabenbereich 5 - SCHUTZ UND AUFWERTUNG KULTURELLER GÜTER UND TÄTIGKEITEN		
2 KULTURARBEIT UND VERSCHIEDENE INITIATIVEN IM KULTURBEREICH	0,00	0,00
Summe Aufgabenbereich 5 - SCHUTZ UND AUFWERTUNG KULTURELLER GÜTER UND TÄTIGKEITEN	0,00	0,00
12 Aufgabenbereich 12 - SOZIALE RECHTE, SOZIAL- UND FAMILIENPOLITIK		
7 PROGRAMMIERUNG UND STEUERUNG DER SOZIO-SANITÄREN UND SOZIALEN DIENSTE	0,00	0,00
Summe Aufgabenbereich 12 - SOZIALE RECHTE, SOZIAL- UND FAMILIENPOLITIK	0,00	0,00
18 Aufgabenbereich 18 - BEZIEHUNGEN ZU DEN ANDEREN GEBIETS- UND LOKALKÖRPERSCHAFTEN		
1 BEZIEHUNGEN ZU DEN ANDEREN GEBIETSKÖRPERSCHAFTEN	0,00	0,00
Summe Aufgabenbereich 18 - BEZIEHUNGEN ZU DEN ANDEREN GEBIETS- UND LOKALKÖRPERSCHAFTEN	0,00	0,00
19 Aufgabenbereich 19 - INTERNATIONALE BEZIEHUNGEN		
1 INTERNATIONALE BEZIEHUNGEN UND KOOPERATION IN DER ENTWICKLUNG	0,00	0,00
Summe Aufgabenbereich 19 - INTERNATIONALE BEZIEHUNGEN	0,00	0,00



Anlage M

AUFSTELLUNG ÜBER DIE ZUSAMMENSETZUNG DES ZWECKGEBUNDENEN MEHRJAHRESFONDS NACH AUFGABENBEREICHEN UND PROGRAMMEN

Teil des zweckgebundenen Mehrjahresfonds zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2025, welcher nicht für die Verwendung im Jahr 2026 bestimmt ist und auf das Haushaltsjahr 2027 und folgende verschoben wird	Ausgaben, welche im Jahr 2026 zweckgebunden werden sollen und welche durch den zweckgebundenen Mehrjahresfond gedeckt sind, sowie den folgenden Jahren angelastet werden sollen				Zweckgebundener Mehrjahresfond zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2026
	2027	2028	darauffolgende Jahre	noch nicht definierte Anlastung	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Anlage M**AUFSTELLUNG ÜBER DIE ZUSAMMENSETZUNG DES ZWECKGEBUNDENEN MEHRJAHRESFONDS NACH AUFGABENBEREICHEN UND PROGRAMMEN**

AUFGABENBEREICHE UND PROGRAMME	Zweckgebundener Mehrjahresfond zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2025	in den Vorjahren zweckgebundene Ausgaben, welche durch den zweckgebundenen Mehrjahresfond gedeckt sind und dem Jahr 2026 angelastet werden
20 Aufgabenbereich 20 - FONDS UND RÜCKSTELLUNGEN		
1 RESERVEFONDS	0,00	0,00
3 SONSTIGE FONDS	0,00	0,00
Summe Aufgabenbereich 20 - FONDS UND RÜCKSTELLUNGEN	0,00	0,00
60 Aufgabenbereich 60 - FINANZVORSCHÜSSE		
1 RÜCKERSTATTUNG VON SCHATZMEISTERVORSCHÜSSE	0,00	0,00
Summe Aufgabenbereich 60 - FINANZVORSCHÜSSE	0,00	0,00
99 Aufgabenbereich 99 - DIENSTE IM AUFTRAG DRITTER		
1 DIENSTE FÜR DRITTE -DURCHLAUFPOSTEN	0,00	0,00
Summe Aufgabenbereich 99 - DIENSTE IM AUFTRAG DRITTER	0,00	0,00
Summe	0,00	0,00



Anlage M**AUFSTELLUNG ÜBER DIE ZUSAMMENSETZUNG DES ZWECKGEBUNDENEN MEHRJAHRESFONDS NACH AUFGABENBEREICHEN UND PROGRAMMEN**

Teil des zweckgebundenen Mehrjahresfonds zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2025, welcher nicht für die Verwendung im Jahr 2026 bestimmt ist und auf das Haushaltsjahr 2027 und folgende verschoben wird	Ausgaben, welche im Jahr 2026 zweckgebunden werden sollen und welche durch den zweckgebundenen Mehrjahresfond gedeckt sind, sowie den folgenden Jahren angelastet werden sollen				Zweckgebundener Mehrjahresfond zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2026
	2027	2028	darauffolgende Jahre	noch nicht definierte Anlastung	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Anlage M

**AUFSTELLUNG ÜBER DIE ZUSAMMENSETZUNG DES ZWECKGEBUNDENEN MEHRJAHRESFONDS NACH
AUFGABENBEREICHEN UND PROGRAMMEN**

AUFGABENBEREICHE UND PROGRAMME	Zweckgebundener Mehrjahresfond zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2026	in den Vorjahren zweckgebundene Ausgaben, welche durch den zweckgebundenen Mehrjahresfond gedeckt sind und dem Jahr 2027 angelastet werden
1 Aufgabenbereich 1 - INSTITUTIONELLE ALLGEMEIN- UND VERWALTUNGSDIENSTE		
1 INSTITUTIONELLE ORGANE	0,00	0,00
2 GENERALSEKRETARIAT	0,00	0,00
3 WIRTSCHAFTS- UND FINANZVERWALTUNG, PROGRAMMIERUNG UND VERWALTUNGSSAMT	0,00	0,00
4 VERWALTUNG DER EINNAHMEN AUS ABGABEN UND STEUERBERATUNGSDIENSTE	0,00	0,00
5 VERWALTUNG DER STAATS- UND VERMÖGENSGÜTER	0,00	0,00
7 WAHLEN UND VOLKSBEFRAGUNGEN - EINWOHNERMELDE- UND STANDESAMT	0,00	0,00
8 STATISTIK UND INFORMATIONEN-SYSTEME	0,00	0,00
10 HUMANE RESSOURCEN	0,00	0,00
11 SONSTIGE ALLGEMEINE DIENSTE	0,00	0,00
Summe Aufgabenbereich 1 - INSTITUTIONELLE ALLGEMEIN- UND VERWALTUNGSDIENSTE	0,00	0,00
2 Aufgabenbereich 2 - JUSTIZ		
1 JUSTIZABTEILUNGEN	0,00	0,00
Summe Aufgabenbereich 2 - JUSTIZ	0,00	0,00
5 Aufgabenbereich 5 - SCHUTZ UND AUFWERTUNG KULTURELLER GÜTER UND TÄTIGKEITEN		
2 KULTURARBEIT UND VERSCHIEDENE INITIATIVEN IM KULTURBEREICH	0,00	0,00
Summe Aufgabenbereich 5 - SCHUTZ UND AUFWERTUNG KULTURELLER GÜTER UND TÄTIGKEITEN	0,00	0,00
12 Aufgabenbereich 12 - SOZIALE RECHTE, SOZIAL- UND FAMILIENPOLITIK		
7 PROGRAMMIERUNG UND STEUERUNG DER SOZIO-SANITÄREN UND SOZIALEN DIENSTE	0,00	0,00
Summe Aufgabenbereich 12 - SOZIALE RECHTE, SOZIAL- UND FAMILIENPOLITIK	0,00	0,00
18 Aufgabenbereich 18 - BEZIEHUNGEN ZU DEN ANDEREN GEBIETS- UND LOKALKÖRPERSCHAFTEN		
1 BEZIEHUNGEN ZU DEN ANDEREN GEBIETSKÖRPERSCHAFTEN	0,00	0,00
Summe Aufgabenbereich 18 - BEZIEHUNGEN ZU DEN ANDEREN GEBIETS- UND LOKALKÖRPERSCHAFTEN	0,00	0,00
19 Aufgabenbereich 19 - INTERNATIONALE BEZIEHUNGEN		
1 INTERNATIONALE BEZIEHUNGEN UND KOOPERATION IN DER ENTWICKLUNG	0,00	0,00
Summe Aufgabenbereich 19 - INTERNATIONALE BEZIEHUNGEN	0,00	0,00



Anlage M

AUFSTELLUNG ÜBER DIE ZUSAMMENSETZUNG DES ZWECKGEBUNDENEN MEHRJAHRESFONDS NACH AUFGABENBEREICHEN UND PROGRAMMEN

Teil des zweckgebundenen Mehrjahresfonds zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2026, welcher nicht für die Verwendung im Jahr 2027 bestimmt ist und auf das Haushaltsjahr 2028 und folgende verschoben wird	Ausgaben, welche im Jahr 2027 zweckgebunden werden sollen und welche durch den zweckgebundenen Mehrjahresfond gedeckt sind, sowie den folgenden Jahren angelastet werden sollen				Zweckgebundener Mehrjahresfond zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2027
	2028	2029	darauffolgende Jahre	noch nicht definierte Anlastung	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Anlage M**AUFSTELLUNG ÜBER DIE ZUSAMMENSETZUNG DES ZWECKGEBUNDENEN MEHRJAHRESFONDS NACH AUFGABENBEREICHEN UND PROGRAMMEN**

AUFGABENBEREICHE UND PROGRAMME	Zweckgebundener Mehrjahresfond zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2026	in den Vorjahren zweckgebundene Ausgaben, welche durch den zweckgebundenen Mehrjahresfond gedeckt sind und dem Jahr 2027 angelastet werden
20 Aufgabenbereich 20 - FONDS UND RÜCKSTELLUNGEN		
1 RESERVEFONDS	0,00	0,00
3 SONSTIGE FONDS	0,00	0,00
Summe Aufgabenbereich 20 - FONDS UND RÜCKSTELLUNGEN	0,00	0,00
60 Aufgabenbereich 60 - FINANZVORSCHÜSSE		
1 RÜCKERSTATTUNG VON SCHATZMEISTERVORSCHÜSSE	0,00	0,00
Summe Aufgabenbereich 60 - FINANZVORSCHÜSSE	0,00	0,00
99 Aufgabenbereich 99 - DIENSTE IM AUFTRAG DRITTER		
1 DIENSTE FÜR DRITTE -DURCHLAUFPOSTEN	0,00	0,00
Summe Aufgabenbereich 99 - DIENSTE IM AUFTRAG DRITTER	0,00	0,00
Summe	0,00	0,00

Anlage M**AUFSTELLUNG ÜBER DIE ZUSAMMENSETZUNG DES ZWECKGEBUNDENEN MEHRJAHRESFONDS NACH AUFGABENBEREICHEN UND PROGRAMMEN**

Teil des zweckgebundenen Mehrjahresfonds zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2026, welcher nicht für die Verwendung im Jahr 2027 bestimmt ist und auf das Haushaltsjahr 2028 und folgende verschoben wird	Ausgaben, welche im Jahr 2027 zweckgebunden werden sollen und welche durch den zweckgebundenen Mehrjahresfond gedeckt sind, sowie den folgenden Jahren angelastet werden sollen				Zweckgebundener Mehrjahresfond zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2027
	2028	2029	darauffolgende Jahre	noch nicht definierte Anlastung	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Anlage M**AUFSTELLUNG ÜBER DIE ZUSAMMENSETZUNG DES ZWECKGEBUNDENEN MEHRJAHRESFONDS NACH AUFGABENBEREICHEN UND PROGRAMMEN**

AUFGABENBEREICHE UND PROGRAMME	Zweckgebundener Mehrjahresfond zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2027	in den Vorjahren zweckgebundene Ausgaben, welche durch den zweckgebundenen Mehrjahresfond gedeckt sind und dem Jahr 2028 angelastet werden
1 Aufgabenbereich 1 - INSTITUTIONELLE ALLGEMEIN- UND VERWALTUNGSDIENSTE		
1 INSTITUTIONELLE ORGANE	0,00	0,00
2 GENERALSEKRETARIAT	0,00	0,00
3 WIRTSCHAFTS- UND FINANZVERWALTUNG, PROGRAMMIERUNG UND VERWALTUNGSSAMT	0,00	0,00
4 VERWALTUNG DER EINNAHMEN AUS ABGABEN UND STEUERBERATUNGSDIENSTE	0,00	0,00
5 VERWALTUNG DER STAATS- UND VERMÖGENSGÜTER	0,00	0,00
7 WAHLEN UND VOLKSBEFRAGUNGEN - EINWOHNERMELDE- UND STANDESAMT	0,00	0,00
8 STATISTIK UND INFORMATIONEN-SYSTEME	0,00	0,00
10 HUMANE RESSOURCEN	0,00	0,00
11 SONSTIGE ALLGEMEINE DIENSTE	0,00	0,00
Summe Aufgabenbereich 1 - INSTITUTIONELLE ALLGEMEIN- UND VERWALTUNGSDIENSTE	0,00	0,00
2 Aufgabenbereich 2 - JUSTIZ		
1 JUSTIZABTEILUNGEN	0,00	0,00
Summe Aufgabenbereich 2 - JUSTIZ	0,00	0,00
5 Aufgabenbereich 5 - SCHUTZ UND AUFWERTUNG KULTURELLER GÜTER UND TÄTIGKEITEN		
2 KULTURARBEIT UND VERSCHIEDENE INITIATIVEN IM KULTURBEREICH	0,00	0,00
Summe Aufgabenbereich 5 - SCHUTZ UND AUFWERTUNG KULTURELLER GÜTER UND TÄTIGKEITEN	0,00	0,00
12 Aufgabenbereich 12 - SOZIALE RECHTE, SOZIAL- UND FAMILIENPOLITIK		
7 PROGRAMMIERUNG UND STEUERUNG DER SOZIO-SANITÄREN UND SOZIALEN DIENSTE	0,00	0,00
Summe Aufgabenbereich 12 - SOZIALE RECHTE, SOZIAL- UND FAMILIENPOLITIK	0,00	0,00
18 Aufgabenbereich 18 - BEZIEHUNGEN ZU DEN ANDEREN GEBIETS- UND LOKALKÖRPERSCHAFTEN		
1 BEZIEHUNGEN ZU DEN ANDEREN GEBIETSKÖRPERSCHAFTEN	0,00	0,00
Summe Aufgabenbereich 18 - BEZIEHUNGEN ZU DEN ANDEREN GEBIETS- UND LOKALKÖRPERSCHAFTEN	0,00	0,00
19 Aufgabenbereich 19 - INTERNATIONALE BEZIEHUNGEN		
1 INTERNATIONALE BEZIEHUNGEN UND KOOPERATION IN DER ENTWICKLUNG	0,00	0,00
Summe Aufgabenbereich 19 - INTERNATIONALE BEZIEHUNGEN	0,00	0,00



Anlage M

AUFSTELLUNG ÜBER DIE ZUSAMMENSETZUNG DES ZWECKGEBUNDENEN MEHRJAHRESFONDS NACH AUFGABENBEREICHEN UND PROGRAMMEN

Teil des zweckgebundenen Mehrjahresfonds zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2027, welcher nicht für die Verwendung im Jahr 2028 bestimmt ist und auf das Haushaltsjahr 2029 und folgende verschoben wird	Ausgaben, welche im Jahr 2028 zweckgebunden werden sollen und welche durch den zweckgebundenen Mehrjahresfond gedeckt sind, sowie den folgenden Jahren angelastet werden sollen				Zweckgebundener Mehrjahresfond zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2028
	2029	2030	darauffolgende Jahre	noch nicht definierte Anlastung	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Anlage M**AUFSTELLUNG ÜBER DIE ZUSAMMENSETZUNG DES ZWECKGEBUNDENEN MEHRJAHRESFONDS NACH AUFGABENBEREICHEN UND PROGRAMMEN**

AUFGABENBEREICHE UND PROGRAMME	Zweckgebundener Mehrjahresfond zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2027	in den Vorjahren zweckgebundene Ausgaben, welche durch den zweckgebundenen Mehrjahresfond gedeckt sind und dem Jahr 2028 angelastet werden
20 Aufgabenbereich 20 - FONDS UND RÜCKSTELLUNGEN		
1 RESERVEFONDS	0,00	0,00
3 SONSTIGE FONDS	0,00	0,00
Summe Aufgabenbereich 20 - FONDS UND RÜCKSTELLUNGEN	0,00	0,00
60 Aufgabenbereich 60 - FINANZVORSCHÜSSE		
1 RÜCKERSTATTUNG VON SCHATZMEISTERVORSCHÜSSE	0,00	0,00
Summe Aufgabenbereich 60 - FINANZVORSCHÜSSE	0,00	0,00
99 Aufgabenbereich 99 - DIENSTE IM AUFTRAG DRITTER		
1 DIENSTE FÜR DRITTE -DURCHLAUFPOSTEN	0,00	0,00
Summe Aufgabenbereich 99 - DIENSTE IM AUFTRAG DRITTER	0,00	0,00
Summe	0,00	0,00

Anlage M**AUFSTELLUNG ÜBER DIE ZUSAMMENSETZUNG DES ZWECKGEBUNDENEN MEHRJAHRESFONDS NACH AUFGABENBEREICHEN UND PROGRAMMEN**

Teil des zweckgebundenen Mehrjahresfonds zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2027, welcher nicht für die Verwendung im Jahr 2028 bestimmt ist und auf das Haushaltsjahr 2029 und folgende verschoben wird	Ausgaben, welche im Jahr 2028 zweckgebunden werden sollen und welche durch den zweckgebundenen Mehrjahresfond gedeckt sind, sowie den folgenden Jahren angelastet werden sollen				Zweckgebundener Mehrjahresfond zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2028
	2029	2030	darauffolgende Jahre	noch nicht definierte Anlastung	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Anlage N

Aufstellung über die Zusammensetzung bezüglich des Fonds für zweifelhafte Forderungen

Anlage N

AUFSTELLUNG DER RÜCKSTELLUNGEN FÜR DEN FONDS FÜR ZWEIFELHAFTE FORDERUNGEN
Haushaltsjahr 2026

TYPOLOGIE	BEZEICHNUNG
1030200	
	LAUFENDE EINNAHMEN AUS ABGABEN, BEITRÄGEN UND AUSGLEICHEN
1010100	Typologie 101: Steuern, Abgaben und gleichgesetzte Einnahmen darunter jene, die auf der Grundlage des Buchhaltungsgrundsatzes 3.7 per Kassa festgestellt wurden Typologie 101: Nicht per Kassa festgestellte Steuern, Abgaben und gleichgesetzte Einnahmen
1010200	Typologie 102: Abgaben für die Finanzierung des Gesundheitswesens darunter jene, die auf der Grundlage des Buchhaltungsgrundsatzes 3.7 per Kassa festgestellt wurden Typologie 102: Nicht per Kassa festgestellte Abgaben für die Finanzierung des Gesundheitswesens
1010300	Typologie 103: Abgaben, die an die Sonderautonomien abgetreten und von diesen geregelt werden darunter jene, die auf der Grundlage des Buchhaltungsgrundsatzes 3.7 per Kassa festgestellt wurden Typologie 103: Abgaben, die an Sonderautonomien abgetreten und von diesen geregelt werden und nicht per Kassa festgestellt wurden
1010400	Typologie 104: Beteiligungen von Abgaben
1030100	Typologie 301: Ausgleichfonds von Zentralverwaltungen
1000000	SUMME TITEL 1
	LAUFENDE ZUWENDUNGEN
2010100	Typologie 101: Laufende Zuwendungen von öffentlichen Verwaltungen
2010200	Typologie 102: Laufende Zuwendungen von Haushalte
2010300	Typologie 103: Laufende Zuwendungen von Unternehmen
2010400	Typologie 104: Laufende Zuwendungen von privaten Sozialeinrichtungen
2010500	Typologie 105: Laufende Zuwendungen von der Europäischen Union und vom Rest der Welt Laufende Zuwendungen von der Europäischen Union Laufende Zuwendungen vom Rest der Welt
2000000	SUMME TITEL 2
	AUßERSTEUERLICHE EINNAHMEN
3010000	Typologie 100: Verkauf von Gütern und Diensten und Einnahmen aus der Gebarung von Gütern
3020000	Typologie 200: Einnahmen aus Tätigkeiten zur Kontrolle und Bekämpfung von Regelwidrigkeiten und unerlaubten Handlungen



Anlage N

AUFSTELLUNG DER RÜCKSTELLUNGEN FÜR DEN FONDS FÜR ZWEIFELHAFTE FORDERUNGEN
Haushaltsjahr 2026

TYPOLOGIE	BEZEICHNUNG
3030000	Typologie 300: Aktivzinsen
3040000	Typologie 400: Sonstige Einnahmen aus Kapitalerträge
3050000	Typologie 500: Rückerstattungen und andere laufende Einnahmen
3000000	SUMME TITEL 3
INVESTITIONSEINNAHMEN	
4010000	Typologie 100: Investitionsabgaben
4020000	Typologie 200: Investitionsbeiträge
	Investitionsbeiträge von öffentlichen Verwaltungen
	Investitionsbeiträge von der EU
	Typologie 200: Investitionsbeiträge ohne Beiträge von öffentlichen Verwaltungen und der EU
4030000	Typologie 300: Sonstige Investitionszuwendungen
	Sonstige Investitionszuwendungen seitens öffentlicher Verwaltungen
	Sonstige Investitionszuwendungen seitens der EU
	Typologie 300: Sonstige Investitionszuwendungen ohne Zuwendungen seitens öffentlicher Verwaltungen und der EU
4040000	Typologie 400: Einnahmen aus der Veräußerung materieller und immaterieller Güter
4050000	Typologie 500: Sonstige Investitionseinnahmen
4000000	SUMME TITEL 4
EINNAHMEN AUS DEM ABBAU VON FINANZANLAGEN	
5010000	Typologie 100: Veräußerung von Finanzanlagen
5020000	Typologie 200: Einhebung kurzfristiger Forderungen
5030000	Typologie 300: Einhebung mittel-/langfristiger Forderungen
5040000	Typologie 400: Sonstige Einnahmen aus dem abbau von Finanzanlagen
5000000	SUMME TITEL 5
GESAMTSUMME	
DAVON FONDS FÜR ZWEIFELHAFTE FORDERUNGEN DER LAUFENDEN EINNAHMEN	
DAVON FONDS FÜR ZWEIFELHAFTE FORDERUNGEN DER KAPITALEINNAHMEN	



Anlage N

AUFSTELLUNG DER RÜCKSTELLUNGEN FÜR DEN FONDS FÜR ZWEIFELHAFTE FORDERUNGEN
Haushaltsjahr 2026

HAUSHALTSMITTEL	OBLIGATORISCHE RÜCKSTELLUNGEN FÜR DEN FONDS	TATSÄCHLICHE HAUSHALTSRÜCKSTELLUN G	% der im Fonds rückgestellten Mittel unter Einhaltung des angewandten Rechnungslegungsprinzips 3.3
1.500,00	0,00	0,00	0,00 %
9.000.000,00	0,00	0,00	0,00 %
9.574.080,12	0,00	0,00	0,00 %
18.600.580,12	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
10.020.000,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
10.020.000,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
26.692.738,70	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
26.692.738,70	0,00	0,00	0,00 %
379.813.318,82	0,00	0,00	0,00 %
369.793.318,82	0,00	0,00	0,00 %
10.020.000,00	0,00	0,00	0,00 %



Anlage N

AUFSTELLUNG DER RÜCKSTELLUNGEN FÜR DEN FONDS FÜR ZWEIFELHAFTE FORDERUNGEN
Haushaltsjahr 2027

TYPOLOGIE	BEZEICHNUNG
1030200	
	LAUFENDE EINNAHMEN AUS ABGABEN, BEITRÄGEN UND AUSGLEICHEN
1010100	Typologie 101: Steuern, Abgaben und gleichgesetzte Einnahmen darunter jene, die auf der Grundlage des Buchhaltungsgrundsatzes 3.7 per Kassa festgestellt wurden Typologie 101: Nicht per Kassa festgestellte Steuern, Abgaben und gleichgesetzte Einnahmen
1010200	Typologie 102: Abgaben für die Finanzierung des Gesundheitswesens darunter jene, die auf der Grundlage des Buchhaltungsgrundsatzes 3.7 per Kassa festgestellt wurden Typologie 102: Nicht per Kassa festgestellte Abgaben für die Finanzierung des Gesundheitswesens
1010300	Typologie 103: Abgaben, die an die Sonderautonomien abgetreten und von diesen geregelt werden darunter jene, die auf der Grundlage des Buchhaltungsgrundsatzes 3.7 per Kassa festgestellt wurden Typologie 103: Abgaben, die an Sonderautonomien abgetreten und von diesen geregelt werden und nicht per Kassa festgestellt wurden
1010400	Typologie 104: Beteiligungen von Abgaben
1030100	Typologie 301: Ausgleichfonds von Zentralverwaltungen
1000000	SUMME TITEL 1
	LAUFENDE ZUWENDUNGEN
2010100	Typologie 101: Laufende Zuwendungen von öffentlichen Verwaltungen
2010200	Typologie 102: Laufende Zuwendungen von Haushalte
2010300	Typologie 103: Laufende Zuwendungen von Unternehmen
2010400	Typologie 104: Laufende Zuwendungen von privaten Sozialeinrichtungen
2010500	Typologie 105: Laufende Zuwendungen von der Europäischen Union und vom Rest der Welt Laufende Zuwendungen von der Europäischen Union Laufende Zuwendungen vom Rest der Welt
2000000	SUMME TITEL 2
	AUßERSTEUERLICHE EINNAHMEN
3010000	Typologie 100: Verkauf von Gütern und Diensten und Einnahmen aus der Gebarung von Gütern
3020000	Typologie 200: Einnahmen aus Tätigkeiten zur Kontrolle und Bekämpfung von Regelwidrigkeiten und unerlaubten Handlungen



Anlage N

AUFSTELLUNG DER RÜCKSTELLUNGEN FÜR DEN FONDS FÜR ZWEIFELHAFTE FORDERUNGEN
Haushaltsjahr 2027

HAUSHALTSMITTEL	OBLIGATORISCHE RÜCKSTELLUNGEN FÜR DEN FONDS	TATSÄCHLICHE HAUSHALTSRÜCKSTELLUN G	% der im Fonds rückgestellten Mittel unter Einhaltung des angewandten Rechnungslegungsprinzips 3.3
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
319.500.000,00	0,00	0,00	0,00 %
310.000.000,00	0,00	0,00	0,00 %
9.500.000,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
319.500.000,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
25.000,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %



Anlage N

AUFSTELLUNG DER RÜCKSTELLUNGEN FÜR DEN FONDS FÜR ZWEIFELHAFTE FORDERUNGEN
Haushaltsjahr 2027

TYPOLOGIE	BEZEICHNUNG
3030000	Typologie 300: Aktivzinsen
3040000	Typologie 400: Sonstige Einnahmen aus Kapitalerträge
3050000	Typologie 500: Rückerstattungen und andere laufende Einnahmen
3000000	SUMME TITEL 3
INVESTITIONSEINNAHMEN	
4010000	Typologie 100: Investitionsabgaben
4020000	Typologie 200: Investitionsbeiträge
	Investitionsbeiträge von öffentlichen Verwaltungen
	Investitionsbeiträge von der EU
	Typologie 200: Investitionsbeiträge ohne Beiträge von öffentlichen Verwaltungen und der EU
4030000	Typologie 300: Sonstige Investitionszuwendungen
	Sonstige Investitionszuwendungen seitens öffentlicher Verwaltungen
	Sonstige Investitionszuwendungen seitens der EU
	Typologie 300: Sonstige Investitionszuwendungen ohne Zuwendungen seitens öffentlicher Verwaltungen und der EU
4040000	Typologie 400: Einnahmen aus der Veräußerung materieller und immaterieller Güter
4050000	Typologie 500: Sonstige Investitionseinnahmen
4000000	SUMME TITEL 4
EINNAHMEN AUS DEM ABBAU VON FINANZANLAGEN	
5010000	Typologie 100: Veräußerung von Finanzanlagen
5020000	Typologie 200: Einhebung kurzfristiger Forderungen
5030000	Typologie 300: Einhebung mittel-/langfristiger Forderungen
5040000	Typologie 400: Sonstige Einnahmen aus dem abbau von Finanzanlagen
5000000	SUMME TITEL 5
GESAMTSUMME	
DAVON FONDS FÜR ZWEIFELHAFTE FORDERUNGEN DER LAUFENDEN EINNAHMEN	
DAVON FONDS FÜR ZWEIFELHAFTE FORDERUNGEN DER KAPITALEINNAHMEN	



Anlage N

AUFSTELLUNG DER RÜCKSTELLUNGEN FÜR DEN FONDS FÜR ZWEIFELHAFTE FORDERUNGEN
Haushaltsjahr 2027

HAUSHALTSMITTEL	OBLIGATORISCHE RÜCKSTELLUNGEN FÜR DEN FONDS	TATSÄCHLICHE HAUSHALTSRÜCKSTELLUN G	% der im Fonds rückgestellten Mittel unter Einhaltung des angewandten Rechnungslegungsprinzips 3.3
1.500,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
10.104.080,12	0,00	0,00	0,00 %
10.130.580,12	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
10.020.000,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
10.020.000,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
26.892.738,70	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
26.892.738,70	0,00	0,00	0,00 %
366.543.318,82	0,00	0,00	0,00 %
356.523.318,82	0,00	0,00	0,00 %
10.020.000,00	0,00	0,00	0,00 %



Anlage N

AUFSTELLUNG DER RÜCKSTELLUNGEN FÜR DEN FONDS FÜR ZWEIFELHAFTE FORDERUNGEN
Haushaltsjahr 2028

TYPOLOGIE	BEZEICHNUNG
1030200	
	LAUFENDE EINNAHMEN AUS ABGABEN, BEITRÄGEN UND AUSGLEICHEN
1010100	Typologie 101: Steuern, Abgaben und gleichgesetzte Einnahmen darunter jene, die auf der Grundlage des Buchhaltungsgrundsatzes 3.7 per Kassa festgestellt wurden Typologie 101: Nicht per Kassa festgestellte Steuern, Abgaben und gleichgesetzte Einnahmen
1010200	Typologie 102: Abgaben für die Finanzierung des Gesundheitswesens darunter jene, die auf der Grundlage des Buchhaltungsgrundsatzes 3.7 per Kassa festgestellt wurden Typologie 102: Nicht per Kassa festgestellte Abgaben für die Finanzierung des Gesundheitswesens
1010300	Typologie 103: Abgaben, die an die Sonderautonomien abgetreten und von diesen geregelt werden darunter jene, die auf der Grundlage des Buchhaltungsgrundsatzes 3.7 per Kassa festgestellt wurden Typologie 103: Abgaben, die an Sonderautonomien abgetreten und von diesen geregelt werden und nicht per Kassa festgestellt wurden
1010400	Typologie 104: Beteiligungen von Abgaben
1030100	Typologie 301: Ausgleichfonds von Zentralverwaltungen
1000000	SUMME TITEL 1
	LAUFENDE ZUWENDUNGEN
2010100	Typologie 101: Laufende Zuwendungen von öffentlichen Verwaltungen
2010200	Typologie 102: Laufende Zuwendungen von Haushalte
2010300	Typologie 103: Laufende Zuwendungen von Unternehmen
2010400	Typologie 104: Laufende Zuwendungen von privaten Sozialeinrichtungen
2010500	Typologie 105: Laufende Zuwendungen von der Europäischen Union und vom Rest der Welt Laufende Zuwendungen von der Europäischen Union Laufende Zuwendungen vom Rest der Welt
2000000	SUMME TITEL 2
	AUßERSTEUERLICHE EINNAHMEN
3010000	Typologie 100: Verkauf von Gütern und Diensten und Einnahmen aus der Gebarung von Gütern
3020000	Typologie 200: Einnahmen aus Tätigkeiten zur Kontrolle und Bekämpfung von Regelwidrigkeiten und unerlaubten Handlungen



Anlage N

AUFSTELLUNG DER RÜCKSTELLUNGEN FÜR DEN FONDS FÜR ZWEIFELHAFTE FORDERUNGEN
Haushaltsjahr 2028

TYPOLOGIE	BEZEICHNUNG
3030000	Typologie 300: Aktivzinsen
3040000	Typologie 400: Sonstige Einnahmen aus Kapitalerträge
3050000	Typologie 500: Rückerstattungen und andere laufende Einnahmen
3000000	SUMME TITEL 3
INVESTITIONSEINNAHMEN	
4010000	Typologie 100: Investitionsabgaben
4020000	Typologie 200: Investitionsbeiträge
	Investitionsbeiträge von öffentlichen Verwaltungen
	Investitionsbeiträge von der EU
	Typologie 200: Investitionsbeiträge ohne Beiträge von öffentlichen Verwaltungen und der EU
4030000	Typologie 300: Sonstige Investitionszuwendungen
	Sonstige Investitionszuwendungen seitens öffentlicher Verwaltungen
	Sonstige Investitionszuwendungen seitens der EU
	Typologie 300: Sonstige Investitionszuwendungen ohne Zuwendungen seitens öffentlicher Verwaltungen und der EU
4040000	Typologie 400: Einnahmen aus der Veräußerung materieller und immaterieller Güter
4050000	Typologie 500: Sonstige Investitionseinnahmen
4000000	SUMME TITEL 4
EINNAHMEN AUS DEM ABBAU VON FINANZANLAGEN	
5010000	Typologie 100: Veräußerung von Finanzanlagen
5020000	Typologie 200: Einhebung kurzfristiger Forderungen
5030000	Typologie 300: Einhebung mittel-/langfristiger Forderungen
5040000	Typologie 400: Sonstige Einnahmen aus dem abbau von Finanzanlagen
5000000	SUMME TITEL 5
GESAMTSUMME	
DAVON FONDS FÜR ZWEIFELHAFTE FORDERUNGEN DER LAUFENDEN EINNAHMEN	
DAVON FONDS FÜR ZWEIFELHAFTE FORDERUNGEN DER KAPITALEINNAHMEN	



Anlage N

AUFSTELLUNG DER RÜCKSTELLUNGEN FÜR DEN FONDS FÜR ZWEIFELHAFTE FORDERUNGEN
Haushaltsjahr 2028

HAUSHALTSMITTEL	OBLIGATORISCHE RÜCKSTELLUNGEN FÜR DEN FONDS	TATSÄCHLICHE HAUSHALTSRÜCKSTELLUN G	% der im Fonds rückgestellten Mittel unter Einhaltung des angewandten Rechnungslegungsprinzips 3.3
1.500,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
9.574.080,12	0,00	0,00	0,00 %
9.600.580,12	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
10.020.000,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
10.020.000,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
115.077.629,21	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
115.077.629,21	0,00	0,00	0,00 %
454.198.209,33	0,00	0,00	0,00 %
444.178.209,33	0,00	0,00	0,00 %
10.020.000,00	0,00	0,00	0,00 %



Anlage O

Nachweis über die Einhaltung der Beschränkungen des Finanzdefizits

Anlage O**NACHWEIS ÜBER DIE EINHALTUNG DER BESCHRÄNKUNGEN DES FINANZDEFIZITS****NICHT GEBUNDENE STEUEREINNAHMEN, Art. 62, Abs. 6 des GVD 118/2011**

- A) Laufende Einnahmen aus Abgaben, Beiträgen und Ausgleichen (Titel I)
 B) Abgaben für die Finanzierung des Gesundheitswesens
C) SUMME STEUEREINNAHMEN NETTO VOR SANITÄTSAUSGABEN (A - B)

JAHRESAUSGABE FÜR DARLEHENS-/SCHULDVERSCHREIBUNGSRATEN

- D) Maximaler Jahres-Ausgabenbetrag (gleich 20% von C)**
 E) Betrag der Abschreibungsraten für Darlehen und Anleihen, die bis zum 31/12 des vorhergehenden Geschäftsjahres genehmigt wurden
 F) Betrag der Abschreibungsraten für Darlehen und Anleihen, die im laufenden Haushaltsjahr genehmigt wurden
 G) Betrag der Abschreibungsraten für Darlehen und Anleihen, die eine potentielle Verschuldung darstellen
 H) Betrag der Raten für Darlehen und Anleihen, die mit gegenständlichem Gesetz genehmigt wurden
 I) Staatsbeiträge auf die Abschreibungsraten der zum Unterzeichnungszeitpunkt der Finanzierung bestehenden Darlehen
 L) Betrag der Raten von Verschuldungen die ausdrücklich von den Verschuldungsgrenzen ausgeschlossen sind
M) Für neue Abschreibungsraten verfügbarer Betrag (M = D-E-F-G-H+I+L)

SUMME VERSCHULDUNG

Verschuldung am 31/12 des vorhergehenden Geschäftsjahres
 Im laufenden Haushaltsjahr genehmigte Verschuldung
 Vom gegenständlichen Gesetz genehmigte Verschuldung

SUMME DER VERSCHULDUNG DER AUTONOMEN REGION TRENTINO-SÜDTIROL**POTENTIELLE VERSCHULDUNG**

Primäre und subsidiäre Sicherstellungen seitens der Autonomen Region Trentino-Südtirol zu Gunsten anderer öffentlicher Verwaltungen und sonstiger Rechtssubjekte, für deren Sicherheiten die Rückstellung gebildet wurden.

Sicherstellungen die in die Verschuldungsgrenze miteinfließen



Anlage O

NACHWEIS ÜBER DIE EINHALTUNG DER BESCHRÄNKUNGEN DES FINANZDEFIZITS

	Kompetenz des Jahres 2026	Kompetenz des Jahres 2027	Kompetenz des Jahres 2028
(+)	324.500.000,00	319.500.000,00	319.500.000,00
(-)	0,00	0,00	0,00
	324.500.000,00	319.500.000,00	319.500.000,00
(+)	64.900.000,00	63.900.000,00	63.900.000,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
	64.900.000,00	63.900.000,00	63.900.000,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00



Anlage Q

**Verzeichnis der Kapitel die
die Pflichtausgaben betreffen**

Anlage Q**VERZEICHNIS DER KAPITEL DIE DIE PFLICHTAUSGABEN BETREFFEN**

Kapitel	Beschreibung
U01011.0000	Ausgaben für den Regionalrat
U01011.0030	Amtsentschädigung für den Präsidenten der Region und die Assessoren
U01011.0060	Ausgaben für die Reisen des Präsidenten der Region und der Assessoren
U01011.0180	Amtsentschädigung für die Mitglieder des Rechnungsprüferkollegiums
U01011.0210	Vergütung und Kostenrückerstattung an die Mitglieder des Unabhängigen Bewertungsgremiums (OIV)
U01011.0240	Bruttogehälter für das Personal
U01011.0270	Beiträge für das Personal zu Lasten der Körperschaft
U01011.0300	Regionale Wertschöpfungssteuer/IRAP auf die Besoldungen
U01021.0000	Bruttogehälter für das Personal
U01021.0030	Beiträge für das Personal zu Lasten der Körperschaft
U01021.0060	Regionale Wertschöpfungssteuer/IRAP auf die Besoldungen
U01031.0030	Ausgaben für den Reinigungsdienst, den Sicherheitsdienst und andere Hilfsdienste für die Tätigkeit der Zentralämter
U01031.0090	Ausgaben für Versorgungs- und Gebühren für die Tätigkeit der Zentralämter
U01031.0120	Ausgaben für den Ankauf von Gütern und Diensten für die Tätigkeit der Zentralämter
U01031.0150	Postspesen, Notariatskosten, Ausgaben für die Veröffentlichung von Ausschreibungen und für andere Verwaltungsdienste der Zentralämter
U01031.0240	Ausgaben für die Instandhaltung von Möbeln und Einrichtungsgegenständen, Anlagen und Maschinen, Geräten, Büromaschinen, Wertgegenständen, Fahrzeugen und anderen materiellen Gütern der Zentralämter
U01031.0300	Ausgaben für den Ankauf von Gütern für die Tätigkeit der Zentralämter
U01031.0360	Ausgaben für Mieten, Ausleihen und die Benutzung von Gütern Dritter für die Tätigkeit der Zentralämter
U01031.0390	Ausgaben für die Instandhaltung, die Reparatur, den Betrieb und die zeitweilige Miete von Kraftfahrzeugen
U01031.0420	Versicherungsprämien zu Lasten der Verwaltung
U01031.0450	Kleinere Ausgaben des Schatzamtsdienstes
U01031.0480	Vergütung für die Verwaltung des Schatzamtsdienstes



Kapitel	Beschreibung
U01031.0510	Bruttogehälter für das Personal
U01031.0540	Beiträge für das Personal zu Lasten der Körperschaft
U01031.0570	Regionale Wertschöpfungssteuer/IRAP auf die Besoldungen
U01031.0600	Ausgaben für die technologische Vermittlung PagoPA
U01033.0030	Aus der Leistung von Garantien laut Art.1 des Regionalgesetzes vom 14.Dezember2011, Nr. 8 herrührende Kosten
U01041.0000	Steuern und Gebühren
U01041.0030	Steuern und Gebühren
U01041.0060	Steuern und Gebühren
U01041.0090	Steuern und Gebühren
U01041.0120	Steuern und Gebühren
U01041.0150	Steuern und Gebühren
U01041.0180	Überweisung von Mehrwertsteuerbeträgen
U01041.0210	Steuern und Gebühren der Gerichtsämter - und der Verwaltungsämter der Friedensgerichte
U01041.0240	Steuern und Gebühren der Gerichtsämter
U01041.0270	Steuern und Gebühren der Gerichtsämter
U01051.0000	Ausgaben für die ordentliche Instandhaltung des Immobilienvermögens
U01051.0030	Miet- und Nebenkosten für Liegenschaften und Autoabstellplätze in Eigentum Dritter
U01051.0060	Bruttogehälter für das Personal
U01051.0090	Beiträge für das Personal zu Lasten der Körperschaft
U01051.0120	Regionale Wertschöpfungssteuer/IRAP auf die Besoldungen
U01071.0000	Ausgaben für die Lieferung an die Gemeinden von Drucksorten und Wahlmaterial für die Volksabstimmungen gemäß Art. 7 des Sonderstatuts
U01071.0030	Ausgaben für Volksbegehren bei der Ausarbeitung der Regionalgesetze
U01071.0060	Ausgaben für Volksabstimmungen zur Abschaffung von Regionalgesetzen



Kapitel	Beschreibung
U01071.0090	Ausgaben für Volksabstimmungen zur Abschaffung von Regionalgesetzen
U01071.0120	Ausgaben für die Wahl der Gemeinderäte
U01071.0150	Ausgaben für die Wahl der Gemeinderäte
U01071.0180	Ausgaben für die Wahl der Gemeinderäte
U01071.0210	Bruttogehälter für das Personal
U01071.0240	Beiträge für das Personal zu Lasten der Körperschaft
U01071.0270	Regionale Wertschöpfungssteuer/IRAP auf die Besoldungen
U01071.0300	Ausgaben für die Lieferung an die Gemeinden von Drucksorten und Wahlmaterial für die Volksabstimmungen gemäß Art. 7 des Sonderstatuts
U01081.0000	Ausgaben für den Ankauf von IT-Material für die Zentralämter
U01081.0030	Ausgaben für die Verwaltung und Wartung von Anwendungen, Netzdienste für die Datenübertragung und andere IT-Dienste für die Zentralämter
U01081.0060	Ausgaben für die Datenübertragung und die Netzverbindungen
U01081.0090	Miete für Hardware und Software-Nutzungslizenzen
U01081.0120	Bruttogehälter für das Personal
U01081.0150	Beiträge für das Personal zu Lasten der Körperschaft
U01081.0180	Regionale Wertschöpfungssteuer/IRAP auf die Besoldungen
U01101.0000	Bruttogehälter für das Personal
U01101.0030	Beiträge für das Personal zu Lasten der Körperschaft
U01101.0040	Weitere Sozialbeiträge für das Personal zu Lasten der Körperschaft
U01101.0060	Rückerstattung der Spesen für das zur Region abgeordnete Personal
U01101.0090	Zulagen und Spesenvergütungen für Außendienste und Versetzungen
U01101.0120	Ausgaben für den alternativen Mensadienst
U01101.0210	Ausgaben für ärztliche Untersuchungen, den zuständigen Arzt und die Gesundheitsüberwachung sowie Ausgaben aufgrund der Bestimmungen in Sachen Gesundheitsschutz und Sicherheit am Arbeitsplatz
U01101.0240	Entschädigungen an das Personal für dienstbedingte Krankheiten



Kapitel	Beschreibung
U01101.0270	Ausgaben für die Weiterbildung
U01101.0330	Dem INPDAP/NFAÖV zu entrichtende Beträge für die Regelung der finanziellen Aspekte betreffend das aus dem Dienst ausgeschiedene Personal der Region
U01101.0360	Ausgaben aus der Entrichtung der Ergänzung zur Dienstabfertigung/Abfertigung zu Lasten der Region an das aus dem Dienstausschiedene Personal der Region oder an die Anspruchsberechtigten
U01101.0390	Ausgaben für die Gewährung der eventuellen Ergänzung zum Ruhegeld zu Lasten der Region an das aus dem Dienst ausgeschiedene Personal der Region oder an die Anspruchsberechtigten
U01101.0420	Ausgaben für die Entrichtung der Dienstabfertigung/Abfertigung zu Lastendes INPDAP/NFAÖV an das in den Ruhestand versetzte Personal oder an die Anspruchsberechtigten
U01101.0630	Regionale Wertschöpfungssteuer/IRAP auf die Besoldungen
U01101.0660	Beitragszuweisungen an den ergänzenden Gesundheitsfonds der Autonomen Region Trentino-Südtirol
U01111.0060	Ausgaben für die Rückerstattung der von den Mitgliedern des Regionalausschusses oder den Bediensteten der Region für die Reparatur der eigenen Kraftfahrzeuge infolge von Unfällen auf Dienstreisen bestrittenen Spesen, falls Dritte nicht zur Rückerstattung verpflichtet sind
U01111.0090	Ausgaben für Rechtsstreite, Schiedssprüche und Ähnliches
U01111.0120	Ausgaben für Rechtsstreite, Schiedssprüche und Ähnliches
U01111.0150	Ausgaben für die Rückerstattung der Anwaltskosten, die von den Mitgliedern des Regionalausschusses oder von den Bediensteten der Region wegen Vorfällen oder aus Gründen bestritten wurden, die mit der Erfüllung ihres Mandates oder mit der Ausübung ihrer Funktionen zusammenhängen
U01111.0180	Rückerstattungen und Rückzahlungen
U01111.0300	Bruttogehälter für das Personal
U01111.0330	Beiträge für das Personal zu Lasten der Körperschaft
U01111.0360	Regionale Wertschöpfungssteuer/IRAP auf die Besoldungen
U01111.0390	Verzugszinsen
U01111.0420	Ausgaben aufgrund von Sanktionen
U01111.0450	Ausgaben für die Schadensvergütung an Dritte und für Anwalts- und Gerichtsspesen
U01111.0480	Ausgaben für gesetzlichen Zinsen
U02011.0000	Ausgaben für Zulagen sowie Sozialabgaben zugunsten der Friedensrichter
U02011.0030	Ausgaben für die Schulung der Friedensrichter
U02011.0060	Ausgaben für die Tätigkeit und die Programme des Zentrums für Wiedergutmachungsjustiz



Kapitel	Beschreibung
U02011.0120	Ausgaben für den Ankauf von Gütern für die Tätigkeit der Verwaltungsämter der Friedensgerichte
U02011.0150	Ausgaben für den Reinigungsdienst, den Sicherheitsdienst und andere Hilfsdienste für die Tätigkeit der Verwaltungsämter der Friedensgerichte
U02011.0180	Ausgaben für Versorgungen und Gebühren für die Tätigkeit der Verwaltungsämter der Friedensgerichte
U02011.0210	Ausgaben für den Ankauf von Gütern und Diensten für die Tätigkeit der Verwaltungsämter der Friedensgerichte
U02011.0240	Postspesen, Notariatskosten, Ausgaben für die Veröffentlichung von Ausschreibungen und für andere Verwaltungsdienste der Verwaltungsämter der Friedensgerichte
U02011.0300	Ausgaben für die Verwaltung und Wartung von Anwendungen, Netzdienste für die Datenübertragung und andere IT-Dienste für die Verwaltungsämter der Friedensgerichte
U02011.0360	Ausgaben für die Erstellung und Instandhaltung der technischen Anlagen, für die Anpassung der Arbeitsräume, für weitere Arbeiten zur Gewährleistung der Sicherheit und Hygiene, sowie für die Wartung und Instandhaltung der beweglichen Güter, der technischen Geräte und Arbeitsinstrumente in den Verwaltungsämtern der Friedensgerichte
U02011.0390	Ausgaben für die Erstellung und Instandhaltung der technischen Anlagen, für die Anpassung der Arbeitsräume, für weitere Arbeiten zur Gewährleistung der Sicherheit und der Hygiene in den Verwaltungsämtern der Friedensgerichte
U02011.0450	Ausgaben für die Instandhaltung und Wartung der Informatikgeräte und Software, Ankauf von Produkten und Zubehör beschränkter Wertes für die Verwaltungsämter der Friedensgerichte
U02011.0480	Laufende Ausgaben für die Liegenschaftender Friedensgerichte
U02011.0510	Miete für Hardware und Software-Nutzungslizenzen für die Verwaltungsämter der Friedensgerichte
U02011.0540	Ausgaben für den Ankauf von Gütern für die Tätigkeit der Gerichtsämter
U02011.0570	Ausgaben für den Reinigungsdienst, den Sicherheitsdienst und andere Hilfsdienste für die Tätigkeit der Gerichtsämter
U02011.0600	Ausgaben für den Ankauf von Gütern und Diensten für die Tätigkeit der Gerichtsämter
U02011.0630	Ausgaben für Versorgungen und Gebühren für die Tätigkeit der Gerichtsämter
U02011.0660	Ausgaben für den Ankauf von Gütern und Diensten für die Tätigkeit der Gerichtsämter
U02011.0690	Postspesen, Notariatskosten, Ausgaben für die Veröffentlichung von Ausschreibungen und für andere Verwaltungsdienste für die Gerichtsämter
U02011.0750	Ausgaben für die Verwaltung und Wartung von Anwendungen, Netzdienste für die Datenübertragung und andere IT-Dienste für die Gerichtsämter
U02011.0900	Ausgaben für die ordentliche Instandhaltung des Immobilienvermögens und der beweglichen Güter der Gerichtsämter
U02011.0930	Ausgaben für Mieten, Ausleihen und die Benutzung von Gütern Dritter für die Tätigkeit der Gerichtsämter
U02011.0960	Miete für Hardware und Software-Nutzungslizenzen für die Gerichtsämter
U02011.1050	Ausgaben für die Instandhaltung, die Reparatur, den Betrieb und die zeitweilige Miete von Kraftfahrzeugen der Gerichtsämter



Kapitel	Beschreibung
U02011.1110	Ausgaben für die Instandhaltung, die Reparatur, den Betrieb und die zeitweilige Miete von Kraftfahrzeugen der Gerichtsämter
U02011.1140	Kostenerstattung an die Justizverwaltung für die bestrittenen Personalausgaben
U02011.1170	Kostenerstattung an die Justizverwaltung für die bestrittenen Betriebsausgaben
U02011.1200	Vorgestreckte Kosten auf Rechnung der Autonomen Provinzen für Maßnahmen betreffend das Immobilienvermögen der Gerichtsämter
U02011.1230	Bruttogehälter für das Verwaltungspersonal der Friedensgerichte
U02011.1260	Beiträge für das Personal zu Lasten der Körperschaft - Verwaltungspersonal der Friedensgerichte
U02011.1290	Regionale Wertschöpfungssteuer/IRAP auf die Besoldungen-Regionale Wertschöpfung Friedensgerichte
U02011.1320	Zulagen und Spesenvergütung für Außendienste und Versetzungen -Verwaltungspersonal der Friedensgerichte
U02011.1350	Ausgaben für den alternativen Mensadienst - Verwaltungspersonal der Friedensgerichte
U02011.1380	Weitere Sozialbeiträge für das Personal zu Lasten der Körperschaft Verwaltungspersonal der Friedensgerichte
U02011.1410	Bruttobesoldungen für das Verwaltungspersonal der Gerichtsämter
U02011.1440	Beiträge für das Personal zu Lasten der Körperschaft -Verwaltungspersonal der eGerichtsämter
U02011.1470	Regionale Wertschöpfungssteuer/IRAP auf die Besoldungen-Regionale Wertschöpfung Gerichtsämter
U02011.1500	Zulagen und Spesenvergütung für Außendienste und Versetzungen -Verwaltungspersonal der Gerichtsämter
U02011.1530	Ausgaben für den alternativen Mensadienst -Verwaltungspersonal der Gerichtsämter
U02011.1560	Weitere Sozialbeiträge für das Personal zu Lasten der Körperschaft Verwaltungspersonal der Gerichtsämter
U02011.1590	Ausgaben für die Weiterbildung - Verwaltungspersonal der Gerichtsämter
U02011.1620	Spesenvergütung für das bei der Region abgeordnete Personal
U02011.1650	Spesenvergütung für das bei der Region abgeordnete Personal - Verwaltungspersonal der Gerichtsämter
U02011.1710	Ausgaben für ärztliche Untersuchungen, den zuständigen Arzt und die Gesundheitsüberwachung sowie Ausgaben aufgrund der Bestimmungen in Sachen Gesundheitsschutz und Sicherheit am Arbeitsplatz der Gerichtsämter
U02011.1740	Ausgaben für die Bewertung der Risiken für die Gesundheit und Sicherheit des Verwaltungspersonal des Gerichtsämter
U02011.1770	Versicherungsprämien zu Lasten der Verwaltung der Gerichtsämter
U02011.1800	Ausgaben für Mieten, Ausleihen und die Benutzung von Gütern Dritter für die Tätigkeit der Friedensgerichte



Kapitel	Beschreibung
U02011.1830	Laufende Ausgaben betreffend die Immobilien für die Gerichtsämter
U05021.0300	Bruttogehälter für das Personal
U05021.0330	Beiträge für das Personal zu Lasten der Körperschaft
U05021.0360	Regionale Wertschöpfungssteuer/IRAP auf die Besoldungen
U12071.0150	Bruttogehälter für das Personal
U12071.0180	Beiträge für das Personal zu Lasten der Körperschaft
U12071.0210	Regionale Wertschöpfungssteuer/IRAP auf die Besoldungen
U18011.0090	Einheitsfonds für die Finanzierung der den Autonomen Provinzen Trient und Bozen übertragenen Befugnisse
U18011.0240	Ausgaben für die Beteiligung am Ausgleich der öffentlichen Finanzen
U18011.0300	Bruttogehälter für das Personal
U18011.0330	Beiträge für das Personal zu Lasten der Körperschaft
U18011.0360	Regionale Wertschöpfungssteuer/IRAP auf die Besoldungen
U19011.0090	Bruttogehälter für das Personal
U19011.0120	Beiträge für das Personal zu Lasten der Körperschaft
U19011.0150	Regionale Wertschöpfungssteuer/IRAP auf die Besoldungen
U20031.0120	Risikofonds für die Leistung von Garantien
U60011.0000	Passivzinsen auf Vorschüsse
U60015.0000	Rückzahlung von Beträgen, die das Schatzamt zur Deckung vorübergehen der Kassenengpässe vorgestreckt hat
U99017.0000	Abführung der Steuerabzüge auf feste Besoldung und zusätzliche Besoldungselemente des Personals sowie der Steuereinbehalte
U99017.0030	Abführung der Steuerabzüge auf feste Besoldung und zusätzliche Besoldungselemente des Personals sowie der Steuereinbehalte
U99017.0060	Abführung der Steuerabzüge auf feste Besoldung und zusätzliche Besoldungselemente des Personals sowie der Steuereinbehalte
U99017.0090	Abführung der Abzüge von den Bezügen des Personals für Sozialversicherungs- und Fürsorgebeiträge und Überweisung der Sozialversicherungsbeiträge auf die Vergütungen von Verwaltern und für geregelte und fortwährende Mitarbeit



Kapitel	Beschreibung
U99017.0120	Abführung der Abzüge von den Bezügen des Personals für Sozialversicherungs- und Fürsorgebeiträge und Überweisung der Sozialversicherungsbeiträge auf die Vergütungen von Verwaltern und für geregelte und fortwährende Mitarbeit
U99017.0240	Abführung der Mehrwertsteuer in Anwendung des Split Payments
U99017.0270	Ersetzung von Kautions- oder Vertragshinterlegungen Dritter
U99017.0300	Ausgaben für Dritte
U99017.0330	Nicht erfolgreich durchgeführte Ausgaben



Anlage R

Verzeichnis der Ausgaben
die mit dem Reservefonds für
unvorhergesehene Ausgaben
finanziert werden können

VERZEICHNIS DER AUSGABEN, DIE AUS DEN RÜCKLAGEN FÜR UNVORHERGESEHENE AUSGABEN FINANZIERBAR SIND

Folgende Ausgaben sind aus den Rücklagen für unvorhergesehene Ausgaben finanzierbar:

- laufende Ausgaben, die zum Zeitpunkt der Erstellung des Haushalts nicht vorhersehbar waren;
- Investitionsausgaben, die zum Zeitpunkt der Erstellung des Haushalts nicht vorhersehbar waren;
- nach Genehmigung des Haushalts entstandene unaufschiebbare und dringende Ausgaben;
- Ausgaben für Katastrophen und Notmaßnahmen;
- Ausgaben in Zusammenhang mit Zahlungsklagen, die nach Genehmigung des Haushalts eingereicht wurden und nicht im entsprechenden Risikofonds vorgesehen sind.

Anlage 1

Anhang zum Haushaltsvoranschlag 2026 - 2027 - 2028

Anhang zum Haushaltsvoranschlag 2026-2028

Bewertungskriterien, die für die Aufstellung der Veranschlagungen angewandt wurden, mit besonderem Bezug auf die Ansätze betreffend die Rückstellungen für potenzielle Ausgaben und den Fonds für zweifelhafte Forderungen mit Erläuterung der Forderungen, für die keine Rückstellung in diesem Fonds vorgesehen ist

Einnahmenveranschlagungen

Bezüglich der laut Statut zustehenden Abgaben wurden die Haushaltsansätze auf der Grundlage der jüngsten verfügbaren Daten sowie der tatsächlichen Entwicklung im Jahr 2025 – auch unter Berücksichtigung der Prognosen des Ministeriums für Wirtschaft und Finanzen – bestimmt.

Für das Haushaltsjahr 2026 betragen die vorgesehenen Gesamteinnahmen 411.983.318,82 Euro, davon 324.500.000,00 Euro bei den laufenden Einnahmen aus Abgaben, 18.600.580,12 Euro bei den außersteuerlichen Einnahmen, 10.020.000,00 Euro bei den Einnahmen auf Kapitalkonto, 26.692.738,70 Euro bei den Einnahmen aus dem Abbau der Finanzanlagen, 15.000.000,00 Euro bei den Einnahmen aus Schatzmeistervorschüssen und 17.170.000,00 Euro bei den Einnahmen im Auftrag Dritter und Durchlaufposten.

Ausgabenveranschlagungen

Die Ausgabenveranschlagungen wurden gemäß den im GvD Nr. 118/2011 i.d.g.F. enthaltenen Haushaltsgrundsätzen bestimmt und dahingehend geplant, dass die vollständige finanzielle Deckung der Betriebsausgaben und der Pflichtausgaben im Dreijahreszeitraum 2026-2028 unter Berücksichtigung der bestehenden Rechtsverpflichtungen, der Verträge, der Personalkosten und aller sonstigen festen Ausgaben gesichert und genehmigt wird.

Wie im GvD Nr. 118/2011 i.d.g.F. vorgesehen, wurden die Personalausgaben im Haushalt nach Aufgabenbereichen und Programmen wiedergegeben. Insbesondere wurden die Ausgaben betreffend die Bruttobesoldungen, die Beiträge zu Lasten der Körperschaft und die regionale Wertschöpfungssteuer getrennt angeführt.

Es wird darauf hingewiesen, dass es keine mehrjährigen Investitionsausgaben gibt, die sich über den Dreijahreszeitraum 2026-2028 hinaus ziehen, und dass demzufolge keine diesbezügliche dem Haushaltsvoranschlag beizulegende Aufstellung erstellt wird.

Rückstellungen für potenzielle Ausgaben

Gemäß dem angewandten Haushaltsgrundsatz der Finanzbuchhaltung (Anlage 4/2 zum GvD Nr. 118/2011) wurde der Fonds für zweifelhafte Forderungen eingeführt, der sich in „Laufenden Teil“ und „Kapitalkonto“ unterteilt. Bei dessen Bestimmung wurde die in genannter Anlage angegebene Verfahrensweise angewandt, die Folgendes vorsieht:

- Bestimmung der angesetzten Einnahmenkategorien, die zu zweifelhaften und notleidenden Forderungen führen können, nach der neuen im GvD Nr. 118/2011 vorgesehenen Gliederung Titel/Typologie/Kategorie;
- Berechnung des Durchschnitts der Einhebungen und Feststellungen in den letzten fünf

Haushaltsjahren.

Demzufolge unterliegen die Einnahmen aus Abgaben, die gemäß den Haushaltsgrundsätzen laut Abs. 3.7 per Kassa festgestellt werden, sowie die Forderungen von öffentlichen Verwaltungen keiner Wertberichtigung, während die Beiträge aus Brandschutzversicherungen, die Einnahmen betreffend Erträge aus Gebäuden und Grundstücken und weitere sonstige Einnahmen berücksichtigt wurden. Die Berechnung der zurückzustellenden Prozentanteile, die nach der Methode des einfachen Durchschnitts erfolgt, setzt eine ausführliche Analyse der Einnahmen voraus.

Der Fonds für zweifelhafte Forderungen wurde auf der Grundlage des einfachen Durchschnitts unter Berücksichtigung der Einhebungen auf Rechnung Kompetenz und der Feststellungen im vorhergehenden Fünfjahreszeitraum berechnet. Aus der Anwendung der Berechnungsmethode ergibt sich ein Prozentwert betreffend den Durchschnitt der Einhebungen in den fünf Haushaltsjahren, der sich beim Kapitel der Einnahmen aus Gebäuden und Grundstücken 100 % nähert, beim Kapitel der Beiträge aus Brandschutzversicherungen auf 100 % beläuft und beim Kapitel der weiteren sonstigen Einnahmen 95,67 % beträgt. Angesichts der sich daraus ergebenden geringen Betrags der Ansätze (Jahr 2026: 4.640,82 Euro, Jahr 2027: 4.640,82 Euro, Jahr 2028: 4.640,82 Euro), wurde es für angebracht gehalten, keinen Ansatz in den Fonds für zweifelhafte Forderungen vorzusehen, wie es aus der diesbezüglichen Anlage zum Haushalt hervorgeht. Es wird darauf hingewiesen, dass im voraussichtlichen Verwaltungsergebnis der bereits anlässlich der Rechnungslegung 2024 für den Fonds für zweifelhafte Forderungen zurückgelegten Betrag unter den Rückstellungen verbucht wurde.

In Bezug auf die derzeit laufenden Streitverfahren laut Angaben des Generalsekretariats wurden in den betreffenden Fonds für das Haushaltsjahr 2026 473.500,00 Euro angesetzt.

Nach der vorzeitigen und vollständigen Tilgung des Darlehens der Investitionsbank Trentino-Südtirol AG gegenüber der Europäischen Investitionsbank im Jahr 2025 und der Zustimmung der letzteren zur Befreiung von den Bürgschaftspflichten, die die Autonome Region Trentino-Südtirol gemäß dem Garantievertrag übernommen hatte, wurde der Risikofonds für die Leistung von Garantien auf null gesetzt.

Der im Haushalt vorgesehene Ansatz betreffend den Fonds für die Verluste der Gesellschaften mit regionaler Beteiligung (Art. 1 Abs. 551 und 552 des Gesetzes vom 27. Dezember 2013, Nr. 147) ist gleich null. In der Aufstellung betreffend das voraussichtliche Verwaltungsergebnis wurde die bereits anlässlich der Rechnungslegung 2024 vorgenommene Rückstellung in den Fonds für die Verluste der Gesellschaften mit regionaler Beteiligung auf der Grundlage der Jahresabschlüsse 2024 der Gesellschaften mit regionaler Beteiligung aktualisiert.

Was den Fonds für die Finanzierung der Mehrausgaben in Zusammenhang mit der Erneuerung der Tarifverträge betreffend das Personal anbelangt, wurde die Rückstellung im voraussichtlichen Verwaltungsergebnis aufgrund der neuen im Nachtragshaushalt 2025-2027 vorgesehenen Ausgabenermächtigung aktualisiert.

Analytische Aufstellung der gebundenen und zurückgelegten Anteile des voraussichtlichen Verwaltungsergebnisses zum 31. Dezember des Vorjahrs, unter getrennter Angabe der Bindungen aufgrund von Gesetz und Haushaltsgrundsätzen, Zuweisungen, Darlehen und sonstigen Finanzierungen sowie der Bindungen, die formell von der Körperschaft zugewiesen wurden

Die Aufstellung der gebundenen und zurückgelegten Anteile des voraussichtlichen Verwaltungsergebnisses zum 31. Dezember des Vorjahrs ist in der entsprechenden Übersicht zur

Nachweis des voraussichtlichen Verwaltungsergebnisses enthalten.

Analytische Aufstellung der Verwendung der gebundenen und zurückgelegten Anteile des voraussichtlichen Verwaltungsergebnisses, unter getrennter Angabe der Bindungen aufgrund von Gesetz und Haushaltsgrundsätzen, der Zuweisungen sowie der Bindungen, die formell von der Körperschaft zugewiesen wurden

Es wird analytische Aufstellung der Verwendung der gebundenen und zurückgelegten Anteile des voraussichtlichen Verwaltungsergebnisses beigelegt.

Liste der geplanten Investitionsausgaben, die durch Verschuldung sowie durch die verfügbaren Mittel finanziert werden

Die durch Inanspruchnahme verfügbarer Mittel geplanten Investitionsausgaben sind in der diesbezüglichen Anlage zu diesem Anhang aufgelistet.

Es wird darauf aufmerksam gemacht, dass keine durch Verschuldung finanzierten Investitionsausgaben veranschlagt wurden.

Gründe für die nicht erfolgte Planung zwecks Erstellung der Zeitpläne, falls die Ansätze betreffend den gebundenen Mehrjahresfonds auch derzeit zu bestimmenden Investitionen umfassen

Die Ansätze betreffend den gebundenen Mehrjahresfonds umfassen keine derzeit zu bestimmenden Investitionen.

Liste der primären oder sekundären Sicherstellungen seitens der Körperschaft zugunsten von Körperschaften und sonstigen Subjekten gemäß den geltenden gesetzlichen Bestimmungen

Es wird auf die erfolgte Befreiung von der unabhängigen und auf erstes Anfordern zahlbaren Garantie für die von der Europäischen Investitionsbank (EIB) an die Investitionsbank Trentino Südtirol AG gewährten Kredite zur Finanzierung von Projekten zur Unterstützung von Investitionen für örtliche Unternehmer und Infrastrukturen hingewiesen, die mit Beschluss der Regionalregierung vom 23. Juli 2013, Nr. 148 geleistet und mit Garantievertrag vom 26. August 2023 Prot.-Nr. 3034 zwischen der Europäischen Investitionsbank und der Autonomen Region Trentino-Südtirol formalisiert worden war.

Geschätzte und im Haushalt angesetzte Aufwendungen und finanzielle Verpflichtungen aus Verträgen betreffend derivative Finanzinstrumente oder Finanzierungsverträgen, die eine derivative Komponente umfassen

Die Autonome Region Trentino-Südtirol ist keine Verträge betreffend derivative Finanzinstrumente oder Finanzierungsverträge, die eine derivative Komponente umfassen, eingegangen und demnach gibt es keine diesbezüglichen geschätzten und im Haushalt angesetzten Aufwendungen.

Liste der eigenen instrumentalen Körperschaften und Einrichtungen sowie der gehaltenen Beteiligungen mit Angabe des jeweiligen Prozentanteils

Als instrumentale Körperschaften und Einrichtungen gelten jene laut Art. 1 Abs. 2 und Art. 11-ter des GvD Nr. 118/2011 und laut Anlage 4/4 betreffend den angewandten Haushaltsgrundsatz des konsolidierten Haushalts.

Im Sinne des Art. 1 Abs. 2 Buchst. b) in Verbindung mit Art. 67 des GvD Nr. 188/2011 ist de

Regionalrat von Trentino-Südtirol eine instrumentale Einrichtung der Autonomen Region Trentino-Südtirol.

Nach Genehmigung des Haushalts können die entsprechenden Unterlagen auf der Website der genannten Einrichtung eingesehen werden.

Die Liste der instrumentalen Körperschaften und Einrichtungen der Region ist auch im Beschluss der Regionalregierung vom 27.11.2024, Nr. 208 enthalten. Instrumentale Körperschaften der Autonomen Region Trentino-Südtirol sind die Stiftung Haydnorchester von Bozen und Trient, das Ladinische Kulturinstitut, das Bersntoler Kulturinstitut und das Kulturinstitut Lusérn. Die Jahresabschlüsse der instrumentalen Körperschaften sind auf der jeweiligen Website einsehbar.

Die Liste der von der Autonomen Region Trentino-Südtirol gehaltenen Beteiligungen mit Angabe des jeweiligen Prozentanteils liegt diesem Anhang bei.

Sonstige Angaben betreffend die Veranschlagungen, welche laut Gesetz oder für die Auslegung des Haushalts erforderlich sind

Es wurde ein Ausgabenansatz für die Übernahme eines Anteils des Beitrags betreffend den zu finanzierenden Nettosaldo zu Lasten der Autonomen Provinzen Trient und Bozen im Sinne des Art. 79 Abs. 4-*bis* des Sonderstatuts vorgesehen.

Anlage 4

Liste der geplanten
Maßnahmen für
Investitionsausgaben, welche
durch Verschuldung und mit
den verfügbaren Mitteln
finanziert werden

Anlage 4**LISTE DER GEPLANTEN MAßNAHMEN FÜR INVESTITIONSAUSGABEN, WELCHE DURCH VERSCHULDUNG UND MIT DEN VERFÜGBAREN MITTELN FINANZIERT WERDEN**

Aufgabenbereich	Programm
1 INSTITUTIONELLE ALLGEMEIN- UND VERWALTUNGSDIENSTE	3 WIRTSCHAFTS- UND FINANZVERWALTUNG, PROGRAMMIERUNG UND VERWALTUNGSAMT 5 VERWALTUNG DER STAATS- UND VERMÖGENSGÜTER 8 STATISTIK UND INFORMATIONEN-SYSTEME
2 JUSTIZ	1 JUSTIZABTEILUNGEN
5 SCHUTZ UND AUFWERTUNG KULTURELLER GÜTER UND TÄTIGKEITEN	2 KULTURARBEIT UND VERSCHIEDENE INITIATIVEN IM KULTURBEREICH
18 BEZIEHUNGEN ZU DEN ANDEREN GEBIETS- UND LOKALKÖRPERSCHAFTEN	1 BEZIEHUNGEN ZU DEN ANDEREN GEBIETSKÖRPERSCHAFTEN
20 FONDS UND RÜCKSTELLUNGEN	2 FONDS FÜR FORDERUNGEN MIT ZWEIFELHAFTER ODER SCHWIERIGER KAPITALEINBRINGUNG 3 SONSTIGE FONDS
Ingesamt	



Anlage 4**LISTE DER GEPLANTEN MAßNAHMEN FÜR INVESTITIONSAUSGABEN, WELCHE DURCH VERSCHULDUNG UND MIT DEN VERFÜGBAREN MITTELN FINANZIERT WERDEN**

2026	2027	2028
160.000,00	110.000,00	110.000,00
750.000,00	750.000,00	750.000,00
1.080.000,00	1.080.000,00	1.080.000,00
1.755.000,00	1.435.000,00	1.435.000,00
7.630.000,00	6.640.000,00	2.800.000,00
33.076.745,89	33.456.145,00	33.385.325,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	88.771.000,00
44.451.745,89	43.471.145,00	128.331.325,00



Anlage 5

Überprüfung der finanziellen Deckung der Investitionen

Anlage 5

ÜBERPRÜFUNG DER FINANZIELLEN DECKUNG DER INVESTITIONEN (*)**

Im Jahr 2026 trägt zur Deckung der Investitionen neben den Einnahmen aus TITEL 4 - 5 - 6 auch der resultierende Saldo, welcher aus dem Haushaltsgleichgewicht hervorgeht, bei.

LAUFENDER SALDO 2026, DER SICH AUS DEM HAUSHALTSGLEICHGEWICHT ERGIBT	7,74
Verwendung des Verwaltungsergebnisses zur Finanzierung von Investitionsausgaben	0,00
EINNAHMEN TITEL 4 abzüglich jener, welche sich auf die Rückerstattung von Darlehen beziehen	10,02
EINNAHMEN TITEL 5	26,69
EINNAHMEN TITEL 6	0,00
FINANZIELLE DECKUNG DER INVESTITIONEN INSGESAMT	44,45
INSGESAMTE VERANSCHLAGUNG DER INVESTITIONEN IM HAUSHALTSJAHR 2026 (**)	44,45

In den Jahren 2027-2028 setzt sich die Deckung der Investitionen aus den Titeln 4 - 5 - 6 erfassten Einnahmen und dem laufenden Saldo, welcher sich aus den Haushaltsgleichgewichten ergibt, und welcher nicht höher ist als die durchschnittlichen laufenden Kompetenzsaldos der letzten 3 abgerechneten Haushaltsjahre.

LAUFENDER SALDO 2027, DER SICH AUS DEM NACHWEIS DER HAUSHALTSGLEICHGEWICHTE ERGIBT	6,56
LAUFENDER SALDO 2028, DER SICH AUS DEM NACHWEIS DER HAUSHALTSGLEICHGEWICHTE ERGIBT	3,23

DURCHSCHNITTLICHER LAUFENDER KOMPETENZSALDO DER LETZTEN DREI ABGERECHNETEN JAHRE (2022-2024)

	2022	2023	2024	DREIJAHRSDURCHSCHNITT
LAUFENDE EINNAHMEN (Feststellungen der Kompetenz)	427,12	372,67	445,21	415,00
LAUFENDE AUSGABEN (Zweckbindungen der Kompetenz)	376,67	312,44	367,96	352,36
LAUFENDER SALDO	50,45	60,23	77,26	62,65

DECKUNGSBEITRAG 2027	6,56
EINNAHMEN TITEL 4 abzüglich jener, welche sich auf die Rückerstattung von Darlehen beziehen	10,02
EINNAHMEN TITEL 5	26,89
EINNAHMEN TITEL 6	0,00
FINANZIELLE DECKUNG DER INVESTITIONEN INSGESAMT 2027	43,47
INSGESAMTE VERANSCHLAGUNG DER INVESTITIONEN IM HAUSHALTSJAHR 2027 (**)	43,47

DECKUNGSBEITRAG 2028	3,23
EINNAHMEN TITEL 4 abzüglich jener, welche sich auf die Rückerstattung von Darlehen beziehen	10,02
EINNAHMEN TITEL 5	115,08



Anlage 5

ÜBERPRÜFUNG DER FINANZIELLEN DECKUNG DER INVESTITIONEN (*)**

EINNAHMEN TITEL 6	0,00
FINANZIELLE DECKUNG DER INVESTITIONEN INSGESAMT 2028	128,33
INSGESAMTE VERANSCHLAGUNG DER INVESTITIONEN IM HAUSHALTSJAHR 2028 (**)	128,33

In den Haushaltsjahren, die nicht im Haushalt vorgesehen sind (nicht über das Limit von zehn Jahren ab der Festlegung der ersten Zweckbindung) erfolgt die Deckung der Investitionen durch das Kleinere aus dem Durchschnitt der laufenden Saldos in Bezug auf die Kompetenz und dem Durchschnitt des Saldos der Kassa, aufgezeichnet in den letzten drei abgeschlossenen Jahren.

DURCHSCHNITTLICHER LAUFENDER SALDO DER KASSA DER LETZTEN DREI ABGERECHNETEN JAHRE (2022-2024)

	2022	2023	2024	DREIJAHRSDURCHSCHNITT
LAUFENDE EINNAHMEN (Gesamte Einhebungen)	344,33	320,79	401,41	355,51
LAUFENDE AUSGABEN (Gesamte Zahlungen)	370,58	311,56	356,10	346,08
LAUFENDER SALDO (*)	-26,25	9,24	45,32	9,43

DECKUNGSBEITRAG	9,43
INSGESAMTE VERANSCHLAGUNG DER INVESTITIONEN IM HAUSHALTSJAHR 2029	0,00
INSGESAMTE VERANSCHLAGUNG DER INVESTITIONEN IM HAUSHALTSJAHR 2030	0,00
INSGESAMTE VERANSCHLAGUNG DER INVESTITIONEN IM HAUSHALTSJAHR 2031	0,00
INSGESAMTE VERANSCHLAGUNG DER INVESTITIONEN IM HAUSHALTSJAHR 2032	0,00
INSGESAMTE VERANSCHLAGUNG DER INVESTITIONEN IM HAUSHALTSJAHR 2033	0,00
INSGESAMTE VERANSCHLAGUNG DER INVESTITIONEN IM HAUSHALTSJAHR 2034	0,00
INSGESAMTE VERANSCHLAGUNG DER INVESTITIONEN IM HAUSHALTSJAHR 2035	0,00
INSGESAMTE VERANSCHLAGUNG DER INVESTITIONEN IM HAUSHALTSJAHR 2036	0,00
INSGESAMTE VERANSCHLAGUNG DER INVESTITIONEN IM HAUSHALTSJAHR 2037	0,00

(*) keine Kassengebarung, nur Kompetenzgebarung

(**) ohne ZMF und ohne R_ZMF

(***) alle Werte sind in Millionen Euro angegeben



Anlage 9

Liste der gehaltenen
Beteiligungen mit Angabe
des jeweiligen Prozentanteils

Liste der gehaltenen Beteiligungen

Gesellschaft	Prozentanteil der Region (zum 29.10.2025)
Pensplan Centrum AG	97,29
Brennerautobahn AG	32,2893
Trentino School of Management S.c.a.r.l.	19,50
Investitionsbank Trentino Südtirol AG	17,488601
Interbrennero S.p.A.	10,5613
Trentino Digitale S.p.A.	4,3903
Südtiroler Informatik AG	1,08



Anlage 10

Aufstellung der Einnahmen nach Titeln/wiederkehrende und einmalige Einnahmen

Anlage 10**AUFSTELLUNG DER EINNAHMEN NACH TITELN/WIEDERKEHRENDE UND EINMALIGE EINNAHMEN****Laufende Einnahmen aus Abgaben, Beiträgen und Ausgleichen**

TYPOLOGIE 103: ABGABEN, DIE AN DIE SONDERAUTONOMIEN ABGETRETEN UND VON DIESEN GEREGLT WERDEN

SUMME TITEL 1**Laufende Zuwendungen**

TYPOLOGIE 101: LAUFENDE ZUWENDUNGEN VON ÖFFENTLICHEN VERWALTUNGEN

SUMME TITEL 2**Außersteuerliche Einnahmen**

TYPOLOGIE 100: VERKAUF VON GÜTERN UND DIENSTEN UND EINNAHMEN AUS DER GEBARUNG VON GÜTERN

TYPOLOGIE 300: AKTIVZINSEN

TYPOLOGIE 400: SONSTIGE EINNAHMEN AUS KAPITALERTRÄGEN

TYPOLOGIE 500: RÜCKERSTATTUNGEN UND ANDERE LAUFENDE EINNAHMEN

SUMME TITEL 3**Investitionseinnahmen**

TYPOLOGIE 400: EINNAHMEN AUS DER VERÄUßERUNG MATERIELLER UND IMMATERIELLER GÜTER

SUMME TITEL 4**Einnahmen aus dem Abbau von Finanzanlagen**

TYPOLOGIE 100: VERÄUßERUNG VON FINANZANLAGEN

TYPOLOGIE 300: EINHEBUNG MITTEL-/LANGFRISTIGER FORDERUNGEN

SUMME TITEL 5**Schatzmeistervorschüsse**

TYPOLOGIE 100: SCHATZMEISTERVORSCHÜSSE

SUMME TITEL 7

Anlage 10

AUFSTELLUNG DER EINNAHMEN NACH TITELN/WIEDERKEHRENDE UND EINMALIGE EINNAHMEN

	2026	2027	2028
nicht regelmäßig	0,00	0,00	0,00
regelmäßig	324.500.000,00	319.500.000,00	319.500.000,00
nicht regelmäßig	0,00	0,00	0,00
regelmäßig	324.500.000,00	319.500.000,00	319.500.000,00
nicht regelmäßig	0,00	0,00	0,00
regelmäßig	0,00	0,00	0,00
nicht regelmäßig	0,00	0,00	0,00
regelmäßig	0,00	0,00	0,00
nicht regelmäßig	15.000,00	15.000,00	15.000,00
regelmäßig	10.000,00	10.000,00	10.000,00
nicht regelmäßig	1.500,00	1.500,00	1.500,00
regelmäßig	0,00	0,00	0,00
nicht regelmäßig	0,00	0,00	0,00
regelmäßig	9.000.000,00	0,00	0,00
nicht regelmäßig	307.080,12	837.080,12	307.080,12
regelmäßig	9.267.000,00	9.267.000,00	9.267.000,00
nicht regelmäßig	323.580,12	853.580,12	323.580,12
regelmäßig	18.277.000,00	9.277.000,00	9.277.000,00
nicht regelmäßig	0,00	0,00	0,00
regelmäßig	10.020.000,00	10.020.000,00	10.020.000,00
nicht regelmäßig	0,00	0,00	0,00
regelmäßig	10.020.000,00	10.020.000,00	10.020.000,00
nicht regelmäßig	0,00	0,00	0,00
regelmäßig	0,00	0,00	0,00
nicht regelmäßig	26.692.738,70	26.892.738,70	115.077.629,21
regelmäßig	0,00	0,00	0,00
nicht regelmäßig	26.692.738,70	26.892.738,70	115.077.629,21
regelmäßig	0,00	0,00	0,00
nicht regelmäßig	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
regelmäßig	0,00	0,00	0,00
nicht regelmäßig	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
regelmäßig	0,00	0,00	0,00



Einnahmen für Dritte und Durchlaufposten

TYPOLOGIE 100: EINNAHMEN FÜR DURCHLAUFPOSTEN

TYPOLOGIE 200: EINNAHMEN FÜR DRITTE

SUMME TITEL 9

GESAMTBETRAG



	2026	2027	2028
nicht regelmäßig	16.820.000,00	16.820.000,00	16.820.000,00
regelmäßig	0,00	0,00	0,00
nicht regelmäßig	350.000,00	350.000,00	350.000,00
regelmäßig	0,00	0,00	0,00
nicht regelmäßig	17.170.000,00	17.170.000,00	17.170.000,00
regelmäßig	0,00	0,00	0,00
nicht regelmäßig	59.186.318,82	59.916.318,82	147.571.209,33
regelmäßig	352.797.000,00	338.797.000,00	338.797.000,00



Anlage 11

Aufstellung der Ausgaben
nach Aufgabenbereiche /
wiederkehrende und
einmalige Ausgaben

Anlage 11**AUFSTELLUNG DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHE/WIEDERKEHRENDE UND EINMAILEGE
AUSGABEN****AUFGABENBEREICH 1 INSTITUTIONELLE ALLGEMEIN- UND VERWALTUNGSDIENSTE**

PROGRAMM 1 INSTITUTIONELLE ORGANE

TITEL 1 LAUFENDE AUSGABEN

PROGRAMM 2 GENERALSEKRETARIAT

TITEL 1 LAUFENDE AUSGABEN

PROGRAMM 3 WIRTSCHAFTS- UND FINANZVERWALTUNG, PROGRAMMIERUNG UND
VERWALTUNGSAMT

TITEL 1 LAUFENDE AUSGABEN

TITEL 2 INVESTITIONSAUSGABEN

TITEL 3 AUSGABEN ZUR ERHÖHUNG DER FINANZANLAGEI

PROGRAMM 4 VERWALTUNG DER EINNAHMEN AUS ABGABEN UND STEUERBERATUNGSDIENSTE

TITEL 1 LAUFENDE AUSGABEN

PROGRAMM 5 VERWALTUNG DER STAATS- UND VERMÖGENSGÜTER

TITEL 1 LAUFENDE AUSGABEN

TITEL 2 INVESTITIONSAUSGABEN

PROGRAMM 7 WAHLEN UND VOLKSBEFRAFUGEN - EINWOHNERMELDE- UND STANDESAMT

TITEL 1 LAUFENDE AUSGABEN

PROGRAMM 8 STATISTIK UND INFORMATIONEN-SYSTEME



Anlage 11**AUFSTELLUNG DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHE/WIEDERKEHRENDE UND EINMAILEGE
AUSGABEN**

	2026	2027	2028
Nicht Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Regelmäßig	32.018.735,15	33.210.975,15	30.475.975,15
Nicht Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Regelmäßig	1.506.431,00	1.486.431,00	1.486.431,00
Nicht Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Regelmäßig	8.971.762,26	8.167.762,26	9.167.762,26
Nicht Regelmäßig	160.000,00	110.000,00	110.000,00
Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Nicht Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Nicht Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Regelmäßig	337.500,00	337.500,00	337.500,00
Nicht Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Regelmäßig	1.572.583,23	1.554.583,23	1.554.583,23
Nicht Regelmäßig	750.000,00	750.000,00	750.000,00
Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Nicht Regelmäßig	430.000,00	430.000,00	430.000,00
Regelmäßig	530.144,75	524.144,75	524.144,75



TITEL 1 LAUFENDE AUSGABEN

TITEL 2 INVESTITIONSAUSGABEN

PROGRAMM 10 HUMANE RESSOURCEN

TITEL 1 LAUFENDE AUSGABEN

PROGRAMM 11 SONSTIGE ALLGEMEINE DIENSTE

TITEL 1 LAUFENDE AUSGABEN

AUFGABENBEREICH 2 JUSTIZ

PROGRAMM 1 JUSTIZABTEILUNGEN

TITEL 1 LAUFENDE AUSGABEN

TITEL 2 INVESTITIONSAUSGABEN

AUFGABENBEREICH 5 SCHUTZ UND AUFWERTUNG KULTURELLER GÜTER UND TÄTIGKEITEN

PROGRAMM 2 KULTURARBEIT UND VERSCHIEDENE INITIATIVEN IM KULTURBEREICH

TITEL 1 LAUFENDE AUSGABEN

TITEL 2 INVESTITIONSAUSGABEN

AUFGABENBEREICH 12 SOZIALE RECHTE, SOZIAL- UND FAMILIENPOLITIK

PROGRAMM 7 PROGRAMMIERUNG UND STEUERUNG DER SOZIO-SANITÄREN UND SOZIALEN DIENSTE

TITEL 1 LAUFENDE AUSGABEN

AUFGABENBEREICH 18 BEZIEHUNGEN ZU DEN ANDEREN GEBIETS- UND LOKALKÖRPERSCHAFTEN



	2026	2027	2028
Nicht Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Regelmäßig	1.933.071,64	1.922.071,64	1.922.071,64
Nicht Regelmäßig	1.080.000,00	1.080.000,00	1.080.000,00
Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Nicht Regelmäßig	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Regelmäßig	9.120.146,21	9.082.146,21	9.082.146,21
Nicht Regelmäßig	525.500,00	525.500,00	525.500,00
Regelmäßig	2.748.966,01	2.718.966,01	2.718.966,01
Nicht Regelmäßig	219.672,50	200.000,00	200.000,00
Regelmäßig	53.578.359,12	51.348.359,12	53.348.359,12
Nicht Regelmäßig	1.755.000,00	1.435.000,00	1.435.000,00
Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Nicht Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Regelmäßig	29.250.680,07	29.222.680,07	29.222.680,07
Nicht Regelmäßig	7.630.000,00	6.640.000,00	2.800.000,00
Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Nicht Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Regelmäßig	4.637.225,13	4.632.225,13	4.632.225,13



PROGRAMM	1	BEZIEHUNGEN ZU DEN ANDEREN GEBIETSKÖRPERSCHAFTEN
		TITEL 1 LAUFENDE AUSGABEN
		TITEL 2 INVESTITIONSAUSGABEN
		TITEL 3 AUSGABEN ZUR ERHÖHUNG DER FINANZANLAGEI

AUFGABENBEREIC 19 INTERNATIONALE BEZIEHUNGEN

PROGRAMM	1	INTERNATIONALE BEZIEHUNGEN UND KOOPERATION IN DER ENTWICKLUNG
		TITEL 1 LAUFENDE AUSGABEN

AUFGABENBEREIC 20 FONDS UND RÜCKSTELLUNGEN

PROGRAMM	1	RESERVEFONDS
		TITEL 1 LAUFENDE AUSGABEN

PROGRAMM	2	FONDS FÜR FORDERUNGEN MIT ZWEIFELHAFTER ODER SCHWIERIGER KAPITALEINBRINGUNG
		TITEL 1 LAUFENDE AUSGABEN
		TITEL 2 INVESTITIONSAUSGABEN

PROGRAMM	3	SONSTIGE FONDS
		TITEL 1 LAUFENDE AUSGABEN
		TITEL 2 INVESTITIONSAUSGABEN

AUFGABENBEREIC 60 FINANZVORSCHÜSSE

PROGRAMM	1	RÜCKERSTATTUNG VON SCHATZMEISTERVORSCHÜSSE
		TITEL 1 LAUFENDE AUSGABEN



	2026	2027	2028
Nicht Regelmäßig	42.692.738,70	43.422.738,70	42.306.629,21
Regelmäßig	121.158.636,46	120.950.303,36	121.129.483,36
Nicht Regelmäßig	33.076.745,89	33.456.145,00	33.385.325,00
Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Nicht Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
<hr/>			
Nicht Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Regelmäßig	4.772.254,87	4.765.254,87	4.765.254,87
<hr/>			
Nicht Regelmäßig	600.000,00	300.000,00	600.000,00
Regelmäßig	800.000,00	500.000,00	800.000,00
<hr/>			
Nicht Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Nicht Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
<hr/>			
Nicht Regelmäßig	17.857.165,83	7.670.532,32	10.537.172,32
Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Nicht Regelmäßig	0,00	0,00	88.771.000,00
Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
<hr/>			
Nicht Regelmäßig	90.000,00	90.000,00	90.000,00
Regelmäßig	0,00	0,00	0,00



TITEL 5 ABSCHLUSS SCHATZMEISTERVORSCHÜSSE

AUFGABENBEREICH 99 DIENSTE IM AUFTRAG DRITTER

PROGRAMM 1 DIENSTE FÜR DRITTE -DURCHLAUFPOSTEN

TITEL 7 AUSGABEN FÜR DRITTE UND DURCHLAUFPOSTEN

Gesamt Nicht Regelmäßig

Gesamt Regelmäßig

Gesamtsumme



	2026	2027	2028
Nicht Regelmäßig	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
<hr/>			
Nicht Regelmäßig	17.170.000,00	17.170.000,00	17.170.000,00
Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
<hr/>			
	139.046.822,92	128.289.916,02	215.200.626,53
	272.936.495,90	270.423.402,80	271.167.582,80
	411.983.318,82	398.713.318,82	486.368.209,33

