CONSIGLIO REGIONALE
DELLA REGIONE AUTONOMA
TRENTINO-ALTO ADIGE/SÜDTIROL

REGIONALRAT
DER AUTONOMEN REGION
TRENTINO-SÜDTIROL/ALTO ADIGE

XVII Legislatura — Anno 2026 — **N. 37**
Disegni di legge e relazioni

XVII. Gesetzgebungsperiode — 2026 — **NR. 37**
Gesetzentwürfe und Berichte

DISEGNO DI LEGGE

BILANCIO DI PREVISIONE DELLA REGIONE AUTONOMA TRENTINO-ALTO ADIGE/SÜDTIROL PER GLI ESERCIZI FINANZIARI 2027-2029

PRESENTATO

DALLA GIUNTA REGIONALE

IN DATA 30 OTTOBRE 2026

GESETZENTWURF

HAUSHALTSVORANSCHLAG DER AUTONOMEN REGION TRENTINO-SÜDTIROL/ALTO ADIGE FÜR DIE HAUSHALTSJAHRE 2027-2029

EINGEBRACHT

AM 30. OKTOBER 2026

VON DER REGIONALREGIERUNG

cr_taas-30/10/2026-0003456-A - Allegato Utente 4 (A04)

RELAZIONE AL DISEGNO DI LEGGE

Bilancio di previsione della Regione Autonoma Trentino - Alto Adige/Südtirol per gli esercizi finanziari 2027 – 2029

BEGLEITBERICHT

Haushaltsvoranschlag der Autonomen Region Trentino-Südtirol/Alto Adige für die Haushaltsjahre 2027 – 2029

Relazione illustrativa

Il presente disegno di legge concerne l'approvazione del bilancio di previsione 2027 – 2029.

Trovano declinazione gli obiettivi programmatici indicati nel Documento di economia e finanza regionale (DEFR) 2026, approvato dalla Giunta regionale con deliberazione n. 113 del 17 giugno 2026 e dal Consiglio regionale con deliberazione n. 20 del 15 luglio 2026, come rivalutati nella Nota di aggiornamento al citato DEFR che accompagna la presente manovra di bilancio.

Il bilancio è stato impostato seguendo gli schemi di bilancio, il piano dei conti integrato e i principi contabili applicati concernenti la programmazione di bilancio e la contabilità finanziaria prescritti dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42" e successive modificazioni.

Le previsioni di bilancio sono state

Begleitbericht

Dieser Gesetzentwurf betrifft die Genehmigung des Haushaltsvoranschlags 2027 – 2029.

Die in dem mit Beschluss der Regionalregierung vom 17. Juni 2026, Nr. 113 und mit Beschluss des Regionalrats vom 15. Juli 2026, Nr. 20 genehmigten Wirtschafts- und Finanzdokument der Region (WFDR) 2026 festgelegten und durch die diesem Haushaltsvoranschlag beiliegende Aktualisierung des WFDR neu bewerteten programmatischen Ziele werden ausführlich dargelegt.

Der Haushalt wurde gemäß den vorgesehenen Haushaltsvorlagen, dem integrierten Kontenplan und den angewandten Haushaltsgrundsätzen in Sachen Haushaltsplanung und Finanzbuchhaltung gemäß GvD vom 23. Juni 2011, Nr. 118 (Bestimmungen in Sachen Harmonisierung der Buchhaltungssysteme und der Haushaltsvorlagen der Regionen, der örtlichen Körperschaften und deren Einrichtungen im Sinne der Art. 1 und 2 des Gesetzes vom 5. Mai 2009, Nr. 42) i.d.g.F. erstellt.

Im Haushalt wurden die Veranschlagungen

formulate secondo i principi dell'armonizzazione contabile e nel rispetto del principio del pareggio di bilancio.

gemäß den Harmonisierungsgrundsätzen sowie unter Einhaltung des Grundsatzes des Haushaltsausgleichs formuliert.

Per l'esercizio finanziario 2027, in base al principio contabile generale e applicato della competenza finanziaria di cui agli allegati 1 e 4/2 del d.lgs. 118/2011 e s.m. sono rispettivamente previste entrate di competenza per euro 428.782.163,70 e di cassa per euro 464.344.344,64 e autorizzate spese di competenza per euro 428.782.163,70 e di cassa per euro 464.344.344,64.

Gemäß dem allgemeinen und angewandten Grundsatz der Kompetenzgebarung laut Anlage 1 und 4/2 zum GvD Nr. 118/2011 i.d.g.F. werden für das Haushaltsjahr 2027 Einnahmen in Höhe von 428.782.163,70 Euro auf Rechnung Kompetenz und in Höhe von 464.344.344,64 Euro auf Rechnung Kassa veranschlagt sowie Ausgaben in Höhe von 428.782.163,70 Euro auf Rechnung Kompetenz und in Höhe von 464.344.344,64 Euro auf Rechnung Kassa genehmigt.

Per l'esercizio finanziario 2028 sono rispettivamente previste entrate di competenza per euro 502.937.054,21 e autorizzate spese per euro 502.937.054,21.

Für das Haushaltsjahr 2028 werden Einnahmen in Höhe von 502.937.054,21 Euro auf Rechnung Kompetenz veranschlagt und Ausgaben in Höhe von 502.937.054,21 Euro genehmigt.

Per l'esercizio finanziario 2029 sono rispettivamente previste entrate di competenza per euro 450.713.985,08 e autorizzate spese per euro 450.713.985,08.

Für das Haushaltsjahr 2029 werden Einnahmen in Höhe von 450.713.985,08 Euro auf Rechnung Kompetenz veranschlagt und Ausgaben in Höhe von 450.713.985,08 Euro genehmigt.

Le entrate

Entrate tributarie

Le entrate di natura tributaria per l’anno 2027 sono stimate in euro 338.000.000,00 pari al 78,83% delle entrate complessive della Regione.

Le quote dei tributi erariali che l'articolo 69 dello Statuto Speciale ha sancito a favore della Regione sono costituite dall’intero gettito delle imposte ipotecarie, dai nove decimi delle imposte sulle successioni e donazioni, dai nove decimi dei proventi del lotto al netto delle vincite e da un decimo del gettito dell’imposta sul valore aggiunto relativa agli scambi interni.

Per l'anno 2027 il gettito delle imposte ipotecarie è previsto in euro 35.000.000,00, il gettito delle imposte sulle successioni e donazioni è quantificato in euro 29.000.000,00, i proventi dell'imposta sul valore aggiunto relativa agli scambi interni sono previsti in euro 258.500.000,00, e la compartecipazione dei proventi del lotto è stimata in euro 9,5 milioni. Per quanto riguarda la devoluzione del gettito dell’imposta sul valore aggiunto è stata inserita una parte del saldo provvisorio della spettanza 2025, per un totale di euro 6.000.000,00.

La stima di tali entrate, come pure di quelle successive, in base ai principi contabili previsti, è prudenziale.

Die Einnahmen

Einnahmen aus Abgaben

Die Einnahmen aus Abgaben werden für das Jahr 2027 auf 338.000.000,00 Euro geschätzt, was 78,83 Prozent der Gesamteinnahmen der Region entspricht.

Gemäß Art. 69 des Sonderstatuts fallen der Region folgende Anteile an den staatlichen Abgaben zu: der Gesamtertrag aus den Hypothekarsteuern, neun Zehntel der Steuern auf Erbschaften und Schenkungen, neun Zehntel des Lottoertrags abzüglich der Gewinne und ein Zehntel des Aufkommens der Mehrwertsteuer betreffend den Binnenhandel.

Für das Jahr 2027 wird mit einem voraussichtlichen Ertrag aus den Hypothekarsteuern in Höhe von 35.000.000,000 Euro gerechnet, während das Aufkommen der Steuern auf Erbschaften und Schenkungen auf 29.000.000,00 Euro, die Erträge aus der Mehrwertsteuer betreffend den Binnenhandel auf 258.500.000,00 Euro und die Beteiligung am Lottoertrag auf 9,5 Mio. Euro geschätzt werden. In Bezug auf die Zuweisung des Ertrags aus der Mehrwertsteuer wurde ein Teil des zustehenden vorläufigen Saldo 2025 in Höhe von insgesamt 6.000.000,00 Euro hinzugefügt.

Bei diesen Einnahmen wie auch bei den folgenden handelt es sich gemäß den Haushaltsgrundsätzen um vorsichtige Schätzungen.

Entrate extratributarie

Le entrate extratributarie per l'anno 2027 sono stimate in euro 20.319.425,00, pari al 4,74% delle entrate complessive della Regione.

Si segnalano le entrate per dividendi derivanti da società a partecipazione regionale e quelle derivanti dai contributi sui premi di assicurazione dovuti alla Cassa Regionale Antincendi da parte delle società di assicurazione che esercitano nel ramo incendi sul territorio regionale.

Entrate da riduzione di attività finanziarie

In tale titolo delle entrate è prevista una somma di euro 26.892.738,70 sull'esercizio 2027 per rientri da concessioni di credito concesse alle Province autonome di Trento e Bolzano, quantificati sulla base dei piani di rientro provinciali afferenti l'utilizzo delle risorse regionali per lo sviluppo del territorio di cui all'articolo 1 della legge regionale 13 dicembre 2012, n. 8.

Tali entrate, sempre in base ai piani di rientro, ammontano ad euro 115.077.629,21 nell'esercizio 2028 e ad euro 60.359.485,08 nell'esercizio 2029.

Entrate da anticipazione da istituto Tesoriere/cassiere

In tale titolo delle entrate è prevista una somma di euro 15 milioni per un'eventuale assunzione di anticipazioni di cassa per far fronte a temporanee deficienze del conto di tesoreria che si compensa con la correlata voce di spesa.

Außersteuerliche Einnahmen

Die außersteuerlichen Einnahmen werden für das Jahr 2027 auf 20.319.425,00 Euro geschätzt, was 4,74 Prozent der Gesamteinnahmen der Region entspricht.

Nennenswert sind die Einnahmen aus Dividenden von Gesellschaften mit regionaler Beteiligung und aus den Beiträgen auf die Versicherungsprämien, welche die Versicherungsgesellschaften, die im Gebiet der Region gegen Brandschäden versichern, der regionalen Feuerwehrkasse entrichten müssen.

Einnahmen aus dem Abbau der Finanzanlagen

Unter diesem Titel sind im Haushaltsjahr 2027 Einnahmen in Höhe von 26.892.738,70 Euro aus der Rückzahlung von den Autonomen Provinzen Trient und Bozen gewährten Krediten gemäß den Rückzahlungsplänen der Provinzen betreffend die Verwendung der Mittel der Region für die Gebietsentwicklung laut Art. 1 des Regionalgesetzes vom 13. Dezember 2012, Nr. 8 vorgesehen.

Diese Einnahmen belaufen sich laut genannten Rückzahlungsplänen auf 115.077.629,21 Euro im Haushaltsjahr 2028 und auf 60.359.485,08 Euro im Haushaltsjahr 2029.

Einnahmen aus Schatzmeistervorschüssen

Unter diesem Titel der Einnahmen wird ein Betrag in Höhe von 15 Mio. Euro für eventuelle Kassavorschüsse zur Deckung vorübergehender Fehlbeträge des Schatzamtskontos veranschlagt, dem ein gleich hoher Ausgabenposten entspricht.

Entrate per contabilità speciali

Nel bilancio della Regione per l'esercizio finanziario 2027 sono state previste partite di giro nelle entrate per contabilità speciali, che si compensano nella spesa, quantificate in euro 18.520.000,00.

Einnahmen aus Sonderbuchführungen

Im Haushalt der Region wurden für das Haushaltsjahr 2027 sich mit den Ausgaben ausgleichende Durchlaufposten in den Einnahmen aus Sonderbuchführungen in Höhe von 18.520.000,00 Euro eingetragen.

Le spese

In base ai principi di cui al D. Lgs. 118/2011 e s.m., le previsioni del bilancio hanno carattere autorizzatorio per ciascuno degli esercizi cui il bilancio si riferisce, costituendo limite agli impegni e ai pagamenti, fatta eccezione per le partite di giro/servizi per conto di terzi e per i rimborsi delle anticipazioni di cassa.

Si riporta di seguito una breve descrizione degli interventi in relazione alle missioni di cui si compone il bilancio.

Missione 01
Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione "Servizi istituzionali, generali e di gestione" comprende le spese per l'amministrazione, il funzionamento e il supporto agli organi esecutivi e per i servizi necessari al funzionamento dell'Ente. Sono inclusi gli stanziamenti di spesa per l'informazione, per il funzionamento degli uffici centrali, per le spese legali, per la trasmissione di dati e la connessione a reti informatiche, per la manutenzione sia del patrimonio sia delle attrezzature tecniche e dei beni mobili, nonché le spese in conto capitale per il patrimonio regionale.

Con riferimento al Programma 10 "Risorse umane", si evidenzia che la spesa di personale è stata disaggregata per missioni e programmi.

Die Ausgaben

Gemäß den Grundsätzen laut GvD Nr. 118/2011 i.d.g.F. haben die Haushaltsveranschlagungen Ermächtigungscharakter für ein jedes der Haushaltsjahre, auf die sich der Haushalt bezieht, und stellen die Grenze für die Zweckbindungen und Zahlungen – ausgenommen die Durchlaufposten/Dienste im Auftrag Dritter und die Rückerstattungen der Kassavorschüsse – dar.

Nachstehend werden die Maßnahmen in den einzelnen Aufgabenbereichen, aus denen der Haushalt besteht, kurz beschrieben.

Aufgabenbereich 01
Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste

Der Aufgabenbereich „Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste" umfasst die Ausgaben für die Verwaltung, die Tätigkeit und die Unterstützung der Exekutivorgane sowie für Dienste, die für die Tätigkeit der Körperschaft notwendig sind. Darunter fallen die Ausgabeansätze für die Information, die Tätigkeit der Zentralämter, die Anwaltskosten, die Datenübertragung und die Netzverbindung, für die Instandhaltung der gesamten Vermögensgüter, der technischen Geräte und der beweglichen Güter sowie die Ausgaben auf Kapitalkonto betreffend das Vermögen der Region.

Mit Bezug auf das Programm 10 „Humane Ressourcen" ist darauf hinzuweisen, dass die Personalausgaben nach Aufgabenbereichen und Programmen wiedergegeben wurden.

Missione 02
Giustizia

La missione "Giustizia" comprende l'attività riferita sia alle funzioni che la Regione esercita in materia di Giudici di pace e relativi uffici sia le funzioni riguardanti l'attività amministrativa e organizzativa di supporto agli uffici giudiziari, delegate con il decreto legislativo 7 febbraio 2017, n. 16.

Relativamente ai Giudici di pace il sostegno della Regione si realizza con la corresponsione di indennità regionali in relazione alle funzioni esercitate.

La Regione provvede inoltre alla fornitura delle attrezzature e dei servizi necessari per il funzionamento degli Uffici del Giudice di pace.

Le funzioni riguardanti l'attività amministrativa e organizzativa di supporto agli uffici giudiziari, delegate con il citato decreto legislativo n. 16/2017 a decorrere dal 1° gennaio 2017, comprendono l'organizzazione amministrativa e la gestione giuridica ed economica del personale amministrativo (ad esclusione di quello dirigenziale), la manutenzione ordinaria e la gestione degli immobili (trasferiti in proprietà alle Province) destinati a sedi di uffici giudiziari nel distretto, la fornitura delle attrezzature, degli arredi e dei servizi funzionali agli immobili e dei beni e servizi necessari per il funzionamento degli uffici giudiziari.

Si confermano le risorse, già autorizzate nel bilancio 2026-2028, stanziandole in continuità anche sull'esercizio 2029, da

Aufgabenbereich 02
Justiz

Der Aufgabenbereich „Justiz" umfasst sowohl die Tätigkeit in Zusammenhang mit den regionalen Zuständigkeiten in Sachen Friedensrichter und Friedensgerichte als auch die mit gesetzesvertretendem Dekret vom 7. Februar 2017, Nr. 16 delegierten Befugnisse betreffend die Verwaltungs- und Organisationstätigkeit zur Unterstützung der Gerichtsämter.

Die Region entrichtet den Friedensrichtern eine regionale Zulage für die von diesen ausgeübten Funktionen.

Ferner stellt die Region die für die Tätigkeit der Friedensgerichte erforderlichen Geräte und Dienste zur Verfügung.

Die Befugnisse betreffend die Verwaltungs- und Organisationstätigkeit zur Unterstützung der Gerichtsämter, die mit besagtem gesetzesvertretendem Dekret Nr. 16/2017 ab 1. Jänner 2017 delegiert wurden, umfassen die Verwaltungsorganisation sowie die dienst- und besoldungsrechtliche Verwaltung des Verwaltungspersonals (mit Ausnahme der Führungskräfte), die ordentliche Instandhaltung und Verwaltung der innerhalb des Sprengels als Sitz von Gerichtsämtern bestimmten (in das Eigentum der Provinzen übertragenen) Liegenschaften, die Bereitstellung der für die Tätigkeit der Gerichtsämter erforderlichen Güter und Dienste sowie der Gerätschaften, Einrichtungsgegenstände und Dienste für die Liegenschaftsverwaltung.

Die bereits im Haushaltsvoranschlag 2026-2028 genehmigten Ansätze für das Projekt zur Förderung der Zweisprachigkeit im Rechts-

destinare al Progetto di valorizzazione del bilinguismo in ambito giuridico finalizzato alla traduzione e alla revisione/aggiornamento dei testi giuridici dell'ordinamento italiano e di altre pubblicazioni di particolare rilevanza per l'attività istituzionale delle amministrazioni e degli uffici giudiziari del Trentino Alto-Adige/Südtirol.

bereich wurden bestätigt und auch für das Haushaltsjahr 2029 vorgesehen. Zweck des Projekts ist die Übersetzung und Überprüfung/Aktualisierung von Rechtstexten der italienischen Rechtsordnung und anderen für die institutionelle Tätigkeit der Verwaltungen und der Gerichtsämter in Trentino-Südtirol/Alto Adige relevanten Veröffentlichungen ist.

Missione 05
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Nella Missione 05 sono incluse le spese per la realizzazione e il sostegno di iniziative e manifestazioni culturali volte a favorire e a sviluppare il processo di integrazione europea, nonché le spese per la tutela delle minoranze linguistiche.

Per tali progetti ed iniziative sono stati incrementati gli stanziamenti di spesa, in continuità ed in analogia con quanto stanziato sull'esercizio 2026 assestato.

Aufgabenbereich 05
Schutz und Aufwertung kultureller Güter und Tätigkeiten

Der Aufgabenbereich 05 umfasst die Ausgaben für die Durchführung und Unterstützung von Initiativen und kulturellen Veranstaltungen zur Förderung und Entwicklung der europäischen Integration sowie die Ausgaben für den Schutz der Sprachminderheiten.

Für diese Projekte und Initiativen wurden die Ausgabenansätze in Fortführung und Übereinstimmung mit den Ansätzen im Nachtragshaushalt 2026 erhöht.

Missione 12
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Nella Missione "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia" è compresa la spesa per il finanziamento delle associazioni delle aziende pubbliche di servizi alla persona finalizzato al sostegno delle rispettive finalità istituzionali. E' altresì incluso il finanziamento dei corsi di formazione e aggiornamento del personale, degli amministratori e dei volontari che operano nelle aziende pubbliche di servizi alla persona, organizzati dalle rispettive associazioni e dalle Province autonome di Trento e di Bolzano. E' compreso altresì il contributo alle aziende delle località ladine

Aufgabenbereich 12
Soziale Rechte, Sozial- und Familienpolitik

Der Aufgabenbereich „Soziale Rechte, Sozial- und Familienpolitik" umfasst die Ausgabe für die Finanzierung der Verbände der öffentlichen Betriebe für Pflege- und Betreuungsdienste zur Unterstützung ihrer institutionellen Zielsetzungen. Darunter fällt auch die Finanzierung der Aus- und Fortbildungslehrgänge für Bedienstete, Verwalter und ehrenamtliche Mitarbeiter der öffentlichen Betriebe für Pflege- und Betreuungsdienste, die von deren Verbänden und von den Autonomen Provinzen Trient und Bozen veranstaltet werden. Unter diesen Aufgabenbereich fällt auch der für

per gli oneri conseguenti all'uso della lingua ladina.

La Missione 12 ricomprende anche gli interventi in materia di previdenza complementare, tra i quali si segnala la prevista attività di promozione e di sensibilizzazione sul tema, il trasferimento a Pensplan Centrum S.p.A per la gestione dell'incentivo all'iscrizione a forme di previdenza complementare dei nuovi nati e il finanziamento alla medesima società, introdotto dalla legge regionale di stabilità 2026, per gli interventi a sostegno della previdenza complementare per soggetti in situazioni di difficoltà economica.

Nella Missione 12 sono previste anche le risorse, introdotte dalla legge regionale di stabilità 2027, da destinare a Pensplan Centrum S.p.A per l'istituzione e il finanziamento di interventi di carattere strutturale e straordinario finalizzati ad integrare e potenziare il programma di educazione finanziaria per il triennio 2027-2029.

die Betriebe in den ladinischen Ortschaften vorgesehene Beitrag für die aus dem Gebrauch der ladinischen Sprache erwachsenden Ausgaben.

Der Aufgabenbereich 12 umfasst auch die Zusatzvorsorgemaßnahmen, einschließlich der geplanten Förderungs- und Sensibilisierungskampagnen zu diesem Thema, die Zuweisung an Pensplan Centrum AG für die Verwaltung des Beitrags zur Einschreibung in eine Zusatzrentenform in den ersten Lebensjahren und die mit dem Regionalen Stabilitätsgesetz 2026 eingeführte Finanzierung der Gesellschaft für Maßnahmen zur Unterstützung der Zusatzvorsorge zugunsten von Personen, die sich in einer schwierigen finanziellen Lage befinden.

Im Aufgabenbereich 12 sind auch die durch das Regionale Stabilitätsgesetz 2027 eingeführten Mittel vorgesehen, die der Pensplan Centrum AG für die Einrichtung und Finanzierung von strukturellen und außerordentlichen Maßnahmen zur Ergänzung und zum Ausbau des Finanzbildungsprogramms für den Dreijahreszeitraum 2027-2029 zuzuweisen sind.

Missione 18
Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La Missione "Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali" comprende i trasferimenti ad altre amministrazioni locali, le spese derivanti dai contributi concessi per le fusioni di comuni e per l'incentivazione di forme collaborative tra enti locali, i trasferimenti alle Province autonome per l'esercizio di funzioni delegate.

Aufgabenbereich 18
Beziehungen zu den anderen Gebiets- und Lokalkörperschaften

Der Aufgabenbereich „Beziehungen zu den anderen Gebiets- und Lokalkörperschaften" umfasst die Zuweisungen an andere örtliche Verwaltungen, die Ausgaben für die Beiträge für Gemeindenzusammenschlüsse und die Förderung von Formen der Zusammenarbeit unter den örtlichen Körperschaften sowie die Zuweisungen an die Autonomen Provinzen für die Ausübung von übertragenen Befugnissen.

Sono compresi inoltre i contributi a favore dei Consorzi dei Comuni di Trento e Bolzano.

Darunter fallen ferner die Beiträge zugunsten der Gemeindenverbände von Trient und Bozen.

Nella Missione 18 è altresì incluso il Fondo unico per il finanziamento delle funzioni delegate alle Province autonome di Trento e Bolzano, introdotto nel bilancio regionale dall'anno 2005 con l'articolo 13 della legge regionale 16 luglio 2004, n. 1, nel quale sono inserite le spese da riconoscere per l'esercizio delle funzioni in materia di previdenza integrativa, libro fondiario, credito, cooperazione, camere di commercio, industria, artigianato ed agricoltura, servizio antincendi. Il Fondo è suddiviso in due parti in relazione al finanziamento delle spese correnti e delle spese in conto capitale.

In den Aufgabenbereich 18 fällt auch der durch Art. 13 des Regionalgesetzes vom 16. Juli 2004, Nr. 1 ab dem Jahr 2005 in den Regionalhaushalt eingeführte Einheitsfonds für die Finanzierung der den Autonomen Provinzen Trient und Bozen übertragenen Befugnisse, der die Ausgaben für die Ausübung der Befugnisse in Sachen Ergänzungsvorsorge, Grundbuch, Kreditwesen, Genossenschaftswesen, Handels-, Industrie, Handwerks- und Landwirtschaftskammern sowie Feuerwehrdienst umfasst. Der Fonds gliedert sich in zwei Teilfonds, einer für die Finanzierung der laufenden Ausgaben und einer für die Ausgaben auf Kapitalkonto.

A decorrere dal 2027 il Fondo unico in parte corrente viene incrementato delle nuove risorse previste dalla legge regionale di stabilità 2027 destinate al finanziamento delle spese per l'aumento del contributo a sostegno della previdenza complementare e dei versamenti previdenziali obbligatori a favore dei coltivatori diretti, mezzadri e coloni, alle quali si aggiungono le risorse da destinare all'aumento dei contributi che vengono erogati per il sostegno della previdenza obbligatoria o della previdenza complementare durante i periodi dedicati alla cura e all'educazione dei propri figli e all'aumento dei contributi che vengono erogati per il sostegno della previdenza obbligatoria o della previdenza complementare durante i periodi dedicati all'assistenza domiciliare di familiari non autosufficienti.

Ab 2027 wird der Einheitsfonds – Laufender Teil um die im Regionalen Stabilitätsgesetz 2027 vorgesehenen zusätzlichen Mittel erhöht, durch die die Ausgaben für die Erhöhung des Beitrags zur Unterstützung der Zusatzvorsorge und der Pflichtsozialbeiträge zugunsten der Bauern, Halb- und Teilpächter gedeckt werden sollen. Hinzu kommen die Mittel für die Erhöhung der Beiträge zur Unterstützung der Pflicht- bzw. Zusatzvorsorge während der der Betreuung und Erziehung der Kinder gewidmeten Zeiträume sowie für die Erhöhung der Beiträge zur Unterstützung der Pflicht- bzw. Zusatzvorsorge während der der häuslichen Betreuung pflegebedürftiger Familienangehöriger gewidmeten Zeiträume.

Per gli esercizi 2028 e 2029, inoltre, il Fondo unico in conto capitale viene incrementato significativamente, su richiesta delle Province, per interventi in materia di

Auf Antrag der Provinzen wird der Einheitsfonds – Kapitalkonto für die Haushaltsjahre 2028 und 2029 für Brand-

antincendi e prevenzione di calamità.

È stato poi aumentato il contributo annuale da assegnare alle Province autonome di Trento e di Bolzano per il sostegno ai rispettivi Consorzi dei comuni.

Da ultimo si evidenzia che nella Missione 18 è stato stanziato l'importo, in base alle attuali previste disponibilità finanziarie, conseguente all'accollo da parte della Regione di una quota del contributo alla finanza pubblica in termini di saldo netto da finanziare posto a carico delle Province autonome, in attuazione di quanto previsto dall'articolo 79 comma 4-*bis* dello Statuto speciale.

und Katastrophenschutzmaßnahmen erheblich aufgestockt.

Ebenso wird der jährliche Beitrag an die Autonomen Provinzen Trient und Bozen zur Unterstützung der jeweiligen Gemeindenverbände erhöht.

Schließlich ist zu unterstreichen, dass im Aufgabenbereich 18 aufgrund der derzeit vorgesehenen verfügbaren Finanzmittel die Ausgabe für einen Anteil des Beitrags zu den öffentlichen Finanzen betreffend den zu finanzierenden Nettosaldo zu Lasten der Autonomen Provinzen angesetzt wurde, den die Region in Durchführung des Art. 79 Abs. 4-*bis* des Sonderstatuts übernimmt.

Missione 19
Relazioni internazionali

Tale Missione comprende le spese per interventi che rientrano nei rapporti di cooperazione internazionale allo sviluppo.

Aufgabenbereich 19
Internationale Beziehungen

Dieser Aufgabenbereich umfasst die Ausgaben für Maßnahmen im Rahmen der internationalen Entwicklungskooperation.

Missione 20
Fondi e accantonamenti

Nella Missione sono previsti i fondi di riserva per spese obbligatorie, per spese impreviste e per il bilancio di cassa.

La Regione ha previsto inoltre l'istituzione del "Fondo crediti di dubbia esigibilità" suddiviso in "parte corrente" e "parte capitale".

Ai sensi del punto 5.2, lett. h, dei principi applicati alla contabilità finanziaria, la Regione, in relazione ai contenziosi in corso, dai quali possono scaturire obbligazioni passive condizionati all'esito del giudizio, ha

Aufgabenbereich 20
Fonds und Rückstellungen

Dieser Aufgabenbereich umfasst die Rücklagen für Pflichtausgaben, für unvorhergesehene Ausgaben und für den Kassahaushalt.

Ferner hat die Region die Einführung des „Fonds für zweifelhafte Forderungen" vorgesehen, der sich in „Laufender Teil" und „Kapitalkonto" unterteilt.

Gemäß Z. 5.2 Buchst. h) der angewandten Grundsätze der Finanzbuchhaltung hat die Region in Bezug auf die anhängigen Streitverfahren, deren Abschluss zu Verpflichtungen führen kann, die Mittel für

accantonato, in un apposito fondo rischi, le risorse necessarie per il pagamento degli oneri determinati in sede di emanazione delle sentenze esecutive.

die Zahlung der beim Erlass der vollstreckbaren Urteile festgesetzten Kosten in einen spezifischen Risikofonds zurückgelegt.

Nel bilancio regionale sono stati altresì iscritti fondi speciali di parte corrente destinati a far fronte agli oneri derivanti da provvedimenti legislativi regionali che si perfezionino dopo l'approvazione del bilancio.

Im Haushalt der Region wurden ferner Sonderfonds für den laufenden Teil zur Deckung der Kosten in Zusammenhang mit regionalen Gesetzesmaßnahmen eingetragen, die nach der Genehmigung des Haushalts entstehen.

A decorrere dall'anno 2025 è stato introdotto il "Fondo obiettivi di finanza pubblica". Con deliberazione della Giunta regionale 23 ottobre 2024, n. 192 è stato approvato un nuovo Accordo tra il Governo, la Regione autonoma Trentino-Alto Adige/Südtirol e le Province autonome di Trento e di Bolzano riguardante, tra il resto, il contributo alla finanza pubblica nell'ambito della nuova governance economica europea, il cui contenuto è stato poi inserito nella manovra di bilancio 2025-2027, di cui alla legge 30 dicembre 2024, n. 207 (art. 1 – comma 717). Tale disposizione ha previsto per gli anni 2025-2029 l'accantonamento di somme su apposito fondo, che, per la Regione ammontano a 1 milione di euro per l'anno 2025, a 2 milioni di euro per ciascuno degli anni dal 2026 al 2028 e a 4 milioni di euro per l'anno 2029. Il fondo, finanziato con risorse di parte corrente e sul quale non è possibile disporre impegni, è finalizzato al ripiano anticipato del disavanzo di amministrazione, ulteriore rispetto a quello previsto nel bilancio di previsione, se in disavanzo; nel caso, invece, di avanzo di amministrazione, è vincolato agli investimenti, anche indiretti, per l'utilizzo nell'esercizio successivo in via prioritaria rispetto alla formazione di nuovo debito.

Ab dem Jahr 2025 wurde der „Fonds für die Ziele der öffentlichen Finanzen" eingerichtet. Mit Beschluss der Regionalregierung vom 23. Oktober 2024, Nr. 192 wurde ein neues Abkommen zwischen der Regierung, der Autonomen Region Trentino-Südtirol/Alto Adige und den Autonomen Provinzen Trient und Bozen genehmigt, das unter anderem den Beitrag zu den öffentlichen Finanzen im Rahmen der wirtschaftspolitischen Steuerung der Europäischen Union betrifft. Der Inhalt dieses Abkommens wurde sodann in den Haushaltsvoranschlag 2025-2027 gemäß Gesetz vom 30. Dezember 2024, Nr. 207 (Art. 1 Abs. 717) aufgenommen. In dieser Bestimmung wurde für die Jahre 2025-2029 die Rückstellung von Beträgen in einen eigenen Fonds vorgesehen, die sich für die Region auf 1 Million Euro für das Jahr 2025, je 2 Millionen Euro für die Jahre 2026 bis 2028 und 4 Millionen für 2029 belaufen. Der mit Mitteln aus dem laufenden Teil finanzierte Fonds, in dem keine Zweckbindung erfolgen kann, dient dem vorzeitigen Ausgleich des Verwaltungsfehlbetrags, und zwar zusätzlich zu dem im Haushaltsvoranschlag vorgesehenen, falls ein Fehlbetrag vorliegt; sollte hingegen ein Verwaltungsüberschuss vorliegen, ist der Fonds für Investitionen, einschließlich indirekter Investitionen, zweckbestimmt und wird im folgenden Haushaltsjahr vorrangig vor neuer Verschuldung verwendet.

Infine, è stato previsto il fondo per il finanziamento dei maggiori oneri connessi ai rinnovi dei contratti collettivi di lavoro del personale.

Schließlich wurde der Fonds für die Finanzierung der Mehrausgaben in Zusammenhang mit der Erneuerung der Tarifverträge betreffend das Personal vorgesehen.

Missione 60
Anticipazioni finanziarie

Ai sensi dell'articolo 69 del Dlgs. 118/2011, la Regione può contrarre anticipazioni unicamente allo scopo di fronteggiare temporanee deficienze di cassa, per un importo non eccedente il 10 per cento dell'ammontare complessivo delle entrate di competenza del titolo "Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa", pertanto è stato iscritto in bilancio un importo pari ad euro 15 milioni, nel rispetto del suddetto limite.

Aufgabenbereich 60
Finanzvorschüsse

Im Sinne des Art. 69 des GvD Nr. 118/2011 kann die Region Vorschüsse ausschließlich zur Deckung vorübergehender Fehlbeträge im Kassabestand bis zu höchstens 10 Prozent des Gesamtbetrags der Einnahmen auf Kompetenzrechnung im Titel „Laufende Einnahmen aus Abgaben, Beiträgen und Ausgleichen" aufnehmen. Demzufolge wurde im Haushalt unter Einhaltung besagter Grenze ein Betrag in Höhe von 15 Mio. Euro eingetragen.

Missione 99
Servizi per conto terzi

Le partite di giro, che si compensano nell'entrata, sono quantificate in euro 18.520.000,00. Tali somme comprendono, tra l'altro, il versamento delle ritenute fiscali sulle competenze fisse ed accessorie del personale, delle ritenute, degli oneri previdenziali ed assistenziali sui compensi agli amministratori, spese per conto terzi e il fondo di cassa ed economato.

Aufgabenbereich 99
Dienste im Auftrag Dritter

Die sich mit den Einnahmen ausgleichenden Durchlaufposten werden in Höhe von 18.520.000,00 Euro veranschlagt. Diese betreffen u. a. die Zahlung der Steuereinbehalte auf die festen Bezüge und die zusätzlichen Besoldungselemente des Personals, der Einbehalte, der Sozialversicherungsbeiträge auf die Vergütungen der Verwalter, die Ausgaben für Rechnung Dritter sowie den Kassen- und Ökonomatsfonds.

LA PROPONENTE
LA VICE PRESIDENTE SOSTITUTA
DEL PRESIDENTE

- Giulia Zanotelli -

DIE EINBRINGERIN
DIE VIZEPRÄSIDENTIN-
STELLVERTRETERIN DES
PRÄSIDENTEN

- Giulia Zanotelli -

DISEGNO DI LEGGE

Bilancio di previsione della Regione Autonoma Trentino - Alto Adige/Südtirol per gli esercizi finanziari 2027 - 2029

Art. 1
Bilancio di previsione 2027-2029 – stato di previsione dell'entrata

1. Lo stato di previsione dell'entrata del bilancio della Regione Autonoma Trentino-Alto Adige/Südtirol per gli esercizi 2027-2029, allegato a questa legge, è approvato:

a) per l'esercizio finanziario 2027 in termini di competenza in euro 428.782.163,70 e in termini di cassa in euro 464.344.344,64;

b) per l'esercizio finanziario 2028 in termini di competenza in euro 502.937.054,21;

c) per l'esercizio finanziario 2029 in termini di competenza in euro 450.713.985,08.

Art. 2
Bilancio di previsione 2027-2029 – stato di previsione della spesa

1. Lo stato di previsione della spesa del bilancio della Regione Autonoma Trentino-Alto Adige/Südtirol per gli esercizi 2027-2029, allegato a questa legge, è approvato:

a) per l'esercizio finanziario 2027 in termini di competenza in euro 428.782.163,70 e in termini di cassa in euro 464.344.344,64;

b) per l'esercizio finanziario 2028 in termini di competenza in euro 502.937.054,21;

c) per l'esercizio finanziario 2029 in termini di

GESETZENTWURF

Haushaltsvoranschlag der Autonomen Region Trentino-Südtirol/Alto Adige für die Haushaltsjahre 2027 - 2029

Art. 1
Haushaltsvoranschlag 2027-2029 - Einnahmenvoranschlag

(1) Der diesem Gesetz beiliegende Einnahmenvoranschlag im Haushalt der Autonomen Region Trentino-Südtirol/Alto Adige für die Haushaltsjahre 2027-2029 wird wie folgt genehmigt:

a) für das Haushaltsjahr 2027 in Höhe von 428.782.163,70 Euro in der Kompetenzrechnung und 464.344.344,64 Euro in der Kassarechnung;
b) für das Haushaltsjahr 2028 in Höhe von 502.937.054,21 Euro in der Kompetenzrechnung;
c) für das Haushaltsjahr 2029 in Höhe von 450.713.985,08 Euro in der Kompetenzrechnung.

Art. 2
Haushaltsvoranschlag 2027-2029 - Ausgabenvoranschlag

(1) Der diesem Gesetz beiliegende Ausgabenvoranschlag im Haushalt der Autonomen Region Trentino-Südtirol/Alto Adige für die Haushaltsjahre 2027-2029 wird wie folgt genehmigt:

a) für das Haushaltsjahr 2027 in Höhe von 428.782.163,70 Euro in der Kompetenzrechnung und 464.344.344,64 Euro in der Kassarechnung;
b) für das Haushaltsjahr 2028 in Höhe von 502.937.054,21 Euro in der Kompetenzrechnung;
c) für das Haushaltsjahr 2029 in Höhe von

competenza in euro 450.713.985,08.

Art. 3
Allegati al bilancio di previsione 2027-2029

1. Sono approvati gli allegati al bilancio secondo quanto previsto dal Decreto Legislativo 118 del 2011.

Art. 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 2027.

450.713.985,08 Euro in der Kompetenzrechnung.

Art. 3
Anlagen zum Haushaltsvoranschlag 2027-2029

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

Art. 4
Inkrafttreten

(1) Dieses Gesetz tritt am Tag nach seiner Veröffentlichung im Amtsblatt der Region in Kraft und wird ab 1. Jänner 2027 wirksam.

Bilancio di previsione
2027 - 2029

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	135
Allegato 5	139
Allegato 9	143
Allegato 10	145
Allegato 11	151

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 2027 - 2028 - 2029
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	1.242.146,85
		TOTALE	**1.242.146,85**
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 2027	Previsioni dell'anno 2028	Previsioni dell'anno 2029
previsione di competenza	10.573.116,10	0,00	0,00	0,00
previsione di competenza	16.101.613,66	0,00	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di competenza	66.500.000,00	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	189.597.805,61	45.952.102,85	0,00	0,00

	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Previsioni dell'anno 2027	Previsioni dell'anno 2028	Previsioni dell'anno 2029
previsione di competenza	370.828.322,78	338.000.000,00	333.500.000,00	336.000.000,00
previsione di cassa	373.140.839,98	339.242.146,85	0,00	0,00
previsione di competenza	**370.828.322,78**	**338.000.000,00**	**333.500.000,00**	**336.000.000,00**
previsione di cassa	**373.140.839,98**	**339.242.146,85**	**0,00**	**0,00**
previsione di competenza	6.000.000,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	6.224.000,00	0,00	0,00	0,00
previsione di competenza	**6.000.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
previsione di cassa	**6.224.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
previsione di competenza	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
previsione di cassa	25.591,24	25.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
previsione di cassa	1.516,30	1.500,00	0,00	0,00
previsione di competenza	9.000.000,00	9.000.000,00	0,00	0,00
previsione di cassa	9.000.000,00	9.000.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	11.869.641,64	11.292.925,00	10.762.925,00	10.758.000,00
previsione di cassa	12.084.834,10	11.660.856,24	0,00	0,00
previsione di competenza	**20.896.141,64**	**20.319.425,00**	**10.789.425,00**	**10.784.500,00**
previsione di cassa	**21.111.941,64**	**20.687.356,24**	**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 2027	Previsioni dell'anno 2028	Previsioni dell'anno 2029
previsione di competenza	10.150.000,00	10.050.000,00	10.050.000,00	10.050.000,00
previsione di cassa	10.150.000,00	10.050.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	**10.150.000,00**	**10.050.000,00**	**10.050.000,00**	**10.050.000,00**
previsione di cassa	**10.150.000,00**	**10.050.000,00**	**0,00**	**0,00**
previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di competenza	26.692.738,70	26.892.738,70	115.077.629,21	60.359.485,08
previsione di cassa	26.692.738,70	26.892.738,70	0,00	0,00
previsione di competenza	**26.692.738,70**	**26.892.738,70**	**115.077.629,21**	**60.359.485,08**
previsione di cassa	**26.692.738,70**	**26.892.738,70**	**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	15.000.000,00	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	**15.000.000,00**	**3.000.000,00**	**0,00**	**0,00**
previsione di competenza	18.174.849,11	18.170.000,00	18.170.000,00	18.170.000,00
previsione di cassa	18.174.849,11	18.170.000,00	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	**18.524.849,11**	**18.520.000,00**	**18.520.000,00**	**18.520.000,00**
previsione di cassa	**18.524.849,11**	**18.520.000,00**	**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	**1.610.078,09**
	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 2027	Previsioni dell'anno 2028	Previsioni dell'anno 2029
previsione di competenza	468.092.052,23	428.782.163,70	502.937.054,21	450.713.985,08
previsione di cassa	470.844.369,43	418.392.241,79	0,00	0,00
previsione di competenza	561.266.781,99	428.782.163,70	502.937.054,21	450.713.985,08
previsione di cassa	660.442.175,04	464.344.344,64	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 1	**SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE**	
PROGRAMMA 1	**ORGANI ISTITUZIONALI**	
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	258.063,12
TOTALE	**ORGANI ISTITUZIONALI**	**258.063,12**

000 26/10/2026-16:40:29

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 2027	Previsioni dell'anno 2028	Previsioni dell'anno 2029
	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 2027	Previsioni dell'anno 2028	Previsioni dell'anno 2029
previsione di competenza	32.018.735,15	32.704.285,15	30.627.285,15	30.212.285,15
di cui già impegnato	0,00	164.805,67	135.220,50	67.610,29
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	32.706.558,03	32.962.348,27	0,00	0,00
previsione di competenza	**32.018.735,15**	**32.704.285,15**	**30.627.285,15**	**30.212.285,15**
di cui già impegnato	**0,00**	**164.805,67**	**135.220,50**	**67.610,29**
di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
previsione di cassa	**32.706.558,03**	**32.962.348,27**	**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	121.156,88
TOTALE		**SEGRETERIA GENERALE**	**121.156,88**
PROGRAMMA	**3**	**GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO**	
TITOLO	1	SPESE CORRENTI	1.157.654,24
TITOLO	2	SPESE IN CONTO CAPITALE	52.000,00
TITOLO	3	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE	0,00
TOTALE		**GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO**	**1.209.654,24**

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 2027	Previsioni dell'anno 2028	Previsioni dell'anno 2029
previsione di competenza	1.506.431,00	1.486.431,00	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	1.756.820,07	1.607.587,88	0,00	0,00
previsione di competenza	**1.506.431,00**	**1.486.431,00**	**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	**1.756.820,07**	**1.607.587,88**	**0,00**	**0,00**
previsione di competenza	9.390.531,76	9.367.762,26	8.167.762,26	8.167.762,26
di cui già impegnato	0,00	1.458.353,28	1.251.789,55	1.106.891,92
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	11.386.414,80	10.525.416,50	0,00	0,00
previsione di competenza	458.953,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00
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	461.454,00	192.000,00	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	**10.199.484,76**	**9.507.762,26**	**8.307.762,26**	**8.307.762,26**
di cui già impegnato	**0,00**	**1.458.353,28**	**1.251.789,55**	**1.106.891,92**
di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
previsione di cassa	**12.197.868,80**	**10.717.416,50**	**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	204.827,86
TITOLO	2	SPESE IN CONTO CAPITALE	280.000,00
TOTALE		**GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI**	**484.827,86**

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 2027	Previsioni dell'anno 2028	Previsioni dell'anno 2029
previsione di competenza	337.500,00	392.500,00	392.500,00	392.500,00
di cui già impegnato	0,00	792,00	792,00	792,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	426.948,59	552.500,00	0,00	0,00
previsione di competenza	**337.500,00**	**392.500,00**	**392.500,00**	**392.500,00**
di cui già impegnato	**0,00**	**792,00**	**792,00**	**792,00**
di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
previsione di cassa	**426.948,59**	**552.500,00**	**0,00**	**0,00**
previsione di competenza	1.663.012,01	1.696.583,23	1.611.583,23	1.576.583,23
di cui già impegnato	0,00	57.929,27	84.006,45	84.006,45
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	2.053.275,11	1.901.411,09	0,00	0,00
previsione di competenza	1.655.341,55	1.600.000,00	1.250.000,00	1.750.000,00
di cui già impegnato	0,00	366.000,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	1.683.899,84	1.880.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	**3.318.353,56**	**3.296.583,23**	**2.861.583,23**	**3.326.583,23**
di cui già impegnato	**0,00**	**423.929,27**	**84.006,45**	**84.006,45**
di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
previsione di cassa	**3.737.174,95**	**3.781.411,09**	**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	132.616,64
TOTALE	**ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE**	**132.616,64**
PROGRAMMA 8	**STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI**	
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	400.438,90
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	270.000,00
TOTALE	**STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI**	**670.438,90**

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 2027	Previsioni dell'anno 2028	Previsioni dell'anno 2029
previsione di competenza	962.166,05	954.144,75	954.144,75	1.004.144,75
di cui già impegnato	0,00	143.280,46	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	1.349.058,78	1.086.761,39	0,00	0,00
previsione di competenza	**962.166,05**	**954.144,75**	**954.144,75**	**1.004.144,75**
di cui già impegnato	**0,00**	**143.280,46**	**0,00**	**0,00**
di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
previsione di cassa	**1.349.058,78**	**1.086.761,39**	**0,00**	**0,00**
previsione di competenza	1.934.340,44	1.922.071,64	1.922.071,64	1.922.071,64
di cui già impegnato	0,00	211.661,19	112.704,44	16.079,70
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	2.596.845,26	2.322.510,54	0,00	0,00
previsione di competenza	1.080.000,00	1.180.000,00	1.180.000,00	1.230.000,00
di cui già impegnato	0,00	83.845,72	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	1.341.650,82	1.450.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	**3.014.340,44**	**3.102.071,64**	**3.102.071,64**	**3.152.071,64**
di cui già impegnato	**0,00**	**295.506,91**	**112.704,44**	**16.079,70**
di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
previsione di cassa	**3.938.496,08**	**3.772.510,54**	**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	1.265.628,60
TOTALE		**RISORSE UMANE**	**1.265.628,60**
PROGRAMMA	**11**	**ALTRI SERVIZI GENERALI**	
TITOLO	1	SPESE CORRENTI	570.607,80
TOTALE		**ALTRI SERVIZI GENERALI**	**570.607,80**
TOTALE MISSIONE	**1**		**4.872.994,04**

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 2027	Previsioni dell'anno 2028	Previsioni dell'anno 2029
previsione di competenza	11.337.666,71	9.697.146,21	9.697.146,21	9.697.146,21
di cui già impegnato	0,00	301.407,90	16.958,40	32,53
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	13.786.776,98	10.962.774,81	0,00	0,00
previsione di competenza	**11.337.666,71**	**9.697.146,21**	**9.697.146,21**	**9.697.146,21**
di cui già impegnato	**0,00**	**301.407,90**	**16.958,40**	**32,53**
di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
previsione di cassa	**13.786.776,98**	**10.962.774,81**	**0,00**	**0,00**
previsione di competenza	3.517.472,16	3.534.466,01	3.534.466,01	3.284.466,01
di cui già impegnato	0,00	21.267,53	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	4.162.955,89	4.105.073,81	0,00	0,00
previsione di competenza	**3.517.472,16**	**3.534.466,01**	**3.534.466,01**	**3.284.466,01**
di cui già impegnato	**0,00**	**21.267,53**	**0,00**	**0,00**
di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
previsione di cassa	**4.162.955,89**	**4.105.073,81**	**0,00**	**0,00**
previsione di competenza	**66.212.149,83**	**64.675.390,25**	**60.963.390,25**	**60.863.390,25**
di cui già impegnato	**0,00**	**2.809.343,02**	**1.601.471,34**	**1.275.412,89**
di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
previsione di cassa	**74.062.658,17**	**69.548.384,29**	**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	7.130.631,80
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	1.506.900,00
TOTALE	**UFFICI GIUDIZIARI**	**8.637.531,80**
TOTALE MISSIONE 2		**8.637.531,80**

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 2027	Previsioni dell'anno 2028	Previsioni dell'anno 2029
previsione di competenza	55.561.283,18	55.455.859,12	54.690.859,12	54.690.859,12
di cui già impegnato	0,00	4.918.786,81	4.305.857,72	3.808.900,05
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	64.547.324,64	62.586.490,92	0,00	0,00
previsione di competenza	2.849.595,06	2.335.000,00	1.535.000,00	1.535.000,00
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	4.764.235,43	3.841.900,00	0,00	0,00
previsione di competenza	**58.410.878,24**	**57.790.859,12**	**56.225.859,12**	**56.225.859,12**
di cui già impegnato	**0,00**	**4.918.786,81**	**4.305.857,72**	**3.808.900,05**
di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
previsione di cassa	**69.311.560,07**	**66.428.390,92**	**0,00**	**0,00**
previsione di competenza	**58.410.878,24**	**57.790.859,12**	**56.225.859,12**	**56.225.859,12**
di cui già impegnato	**0,00**	**4.918.786,81**	**4.305.857,72**	**3.808.900,05**
di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
previsione di cassa	**69.311.560,07**	**66.428.390,92**	**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	2.766.505,38
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	320.000,00
TOTALE	**ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE**	**3.086.505,38**
TOTALE MISSIONE 5		**3.086.505,38**

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 2027	Previsioni dell'anno 2028	Previsioni dell'anno 2029
previsione di competenza	41.629.313,34	33.222.680,07	29.222.680,07	29.222.680,07
di cui già impegnato	0,00	1.533.504,49	837.690,00	287.230,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	46.888.046,72	35.989.185,45	0,00	0,00
previsione di competenza	22.877.724,05	7.640.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00
di cui già impegnato	0,00	2.840.000,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	22.977.558,88	7.960.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	**64.507.037,39**	**40.862.680,07**	**32.022.680,07**	**32.022.680,07**
di cui già impegnato	**0,00**	**4.373.504,49**	**837.690,00**	**287.230,00**
di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
previsione di cassa	**69.865.605,60**	**43.949.185,45**	**0,00**	**0,00**
previsione di competenza	**64.507.037,39**	**40.862.680,07**	**32.022.680,07**	**32.022.680,07**
di cui già impegnato	**0,00**	**4.373.504,49**	**837.690,00**	**287.230,00**
di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
previsione di cassa	**69.865.605,60**	**43.949.185,45**	**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 SOCIOSANITARI E SOCIALI**	
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	97.023,78
TOTALE	**PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI**	**97.023,78**
TOTALE MISSIONE	**12**	**97.023,78**

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 2027	Previsioni dell'anno 2028	Previsioni dell'anno 2029
previsione di competenza	8.970.225,13	9.282.225,13	9.282.225,13	9.282.225,13
di cui già impegnato	0,00	436.141,47	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	9.290.507,98	9.379.248,91	0,00	0,00
previsione di competenza	**8.970.225,13**	**9.282.225,13**	**9.282.225,13**	**9.282.225,13**
di cui già impegnato	**0,00**	**436.141,47**	**0,00**	**0,00**
di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
previsione di cassa	**9.290.507,98**	**9.379.248,91**	**0,00**	**0,00**
previsione di competenza	**8.970.225,13**	**9.282.225,13**	**9.282.225,13**	**9.282.225,13**
di cui già impegnato	**0,00**	**436.141,47**	**0,00**	**0,00**
di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
previsione di cassa	**9.290.507,98**	**9.379.248,91**	**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	7.479.379,24
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	2.342.790,98
TITOLO 3	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE	0,00
TOTALE	**RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI**	**9.822.170,22**
TOTALE MISSIONE 18		**9.822.170,22**

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 2027	Previsioni dell'anno 2028	Previsioni dell'anno 2029
previsione di competenza	281.336.936,68	176.142.758,02	175.575.037,57	175.234.857,57
di cui già impegnato	0,00	7.513.765,96	7.000.000,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	286.807.389,98	183.622.137,26	0,00	0,00
previsione di competenza	33.076.745,89	33.086.935,94	122.156.325,00	55.352.925,87
di cui già impegnato	0,00	313.965,94	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	34.819.536,87	35.429.726,92	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	**314.413.682,57**	**209.229.693,96**	**297.731.362,57**	**230.587.783,44**
di cui già impegnato	**0,00**	**7.827.731,90**	**7.000.000,00**	**0,00**
di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
previsione di cassa	**321.626.926,85**	**219.051.864,18**	**0,00**	**0,00**
previsione di competenza	**314.413.682,57**	**209.229.693,96**	**297.731.362,57**	**230.587.783,44**
di cui già impegnato	**0,00**	**7.827.731,90**	**7.000.000,00**	**0,00**
di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
previsione di cassa	**321.626.926,85**	**219.051.864,18**	**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	1.045.955,72
TOTALE	**RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO**	**1.045.955,72**
TOTALE MISSIONE	**19**	**1.045.955,72**

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 2027	Previsioni dell'anno 2028	Previsioni dell'anno 2029
previsione di competenza	5.721.313,87	5.265.254,87	4.765.254,87	4.765.254,87
di cui già impegnato	0,00	1.020.630,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	7.309.738,76	6.311.210,59	0,00	0,00
previsione di competenza	**5.721.313,87**	**5.265.254,87**	**4.765.254,87**	**4.765.254,87**
di cui già impegnato	**0,00**	**1.020.630,00**	**0,00**	**0,00**
di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
previsione di cassa	**7.309.738,76**	**6.311.210,59**	**0,00**	**0,00**
previsione di competenza	**5.721.313,87**	**5.265.254,87**	**4.765.254,87**	**4.765.254,87**
di cui già impegnato	**0,00**	**1.020.630,00**	**0,00**	**0,00**
di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
previsione di cassa	**7.309.738,76**	**6.311.210,59**	**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 2027	Previsioni dell'anno 2028	Previsioni dell'anno 2029
previsione di competenza	900.000,00	1.400.000,00	600.000,00	600.000,00
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	66.843.112,65	21.400.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	**900.000,00**	**1.400.000,00**	**600.000,00**	**600.000,00**
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	**66.843.112,65**	**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 2027	Previsioni dell'anno 2028	Previsioni dell'anno 2029
previsione di competenza	8.516.645,85	6.666.060,30	7.736.282,20	10.756.792,20
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	8.516.645,85	6.666.060,30	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	12.000.000,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di competenza	**8.516.645,85**	**6.666.060,30**	**7.736.282,20**	**22.756.792,20**
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	**8.516.645,85**	**6.666.060,30**	**0,00**	**0,00**
previsione di competenza	**9.416.645,85**	**8.066.060,30**	**8.336.282,20**	**23.356.792,20**
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	**75.359.758,50**	**28.066.060,30**	**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
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 2027	Previsioni dell'anno 2028	Previsioni dell'anno 2029
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	15.000.000,00	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	**15.090.000,00**	**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	**15.090.000,00**	**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		**27.562.180,94**
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**27.562.180,94**

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 2027	Previsioni dell'anno 2028	Previsioni dell'anno 2029
previsione di competenza	18.524.849,11	18.520.000,00	18.520.000,00	18.520.000,00
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	18.525.419,11	18.520.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	**18.524.849,11**	**18.520.000,00**	**18.520.000,00**	**18.520.000,00**
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	**18.525.419,11**	**18.520.000,00**	**0,00**	**0,00**
previsione di competenza	**18.524.849,11**	**18.520.000,00**	**18.520.000,00**	**18.520.000,00**
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	**18.525.419,11**	**18.520.000,00**	**0,00**	**0,00**
previsione di competenza	**561.266.781,99**	**428.782.163,70**	**502.937.054,21**	**450.713.985,08**
di cui già impegnato	**0,00**	**21.386.137,69**	**13.745.019,06**	**5.371.542,94**
di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
previsione di cassa	**660.442.175,04**	**464.344.344,64**	**0,00**	**0,00**
previsione di competenza	**561.266.781,99**	**428.782.163,70**	**502.937.054,21**	**450.713.985,08**
di cui già impegnato	**0,00**	**21.386.137,69**	**13.745.019,06**	**5.371.542,94**
di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
previsione di cassa	**660.442.175,04**	**464.344.344,64**	**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	1.242.146,85
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	**1.610.078,09**
		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 2027	Previsioni dell'anno 2028	Previsioni dell'anno 2029
previsione di competenza	10.573.116,10	0,00	0,00	0,00
previsione di competenza	16.101.613,66	0,00	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di competenza	66.500.000,00	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	189.597.805,61	45.952.102,85	0,00	0,00

	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Previsioni dell'anno 2027	Previsioni dell'anno 2028	Previsioni dell'anno 2029
previsione di competenza	370.828.322,78	338.000.000,00	333.500.000,00	336.000.000,00
previsione di cassa	373.140.839,98	339.242.146,85	0,00	0,00
previsione di competenza	6.000.000,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	6.224.000,00	0,00	0,00	0,00
previsione di competenza	20.896.141,64	20.319.425,00	10.789.425,00	10.784.500,00
previsione di cassa	21.111.941,64	20.687.356,24	0,00	0,00
previsione di competenza	10.150.000,00	10.050.000,00	10.050.000,00	10.050.000,00
previsione di cassa	10.150.000,00	10.050.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	26.692.738,70	26.892.738,70	115.077.629,21	60.359.485,08
previsione di cassa	26.692.738,70	26.892.738,70	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	15.000.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	18.524.849,11	18.520.000,00	18.520.000,00	18.520.000,00
previsione di cassa	18.524.849,11	18.520.000,00	0,00	0,00

previsione di competenza	**468.092.052,23**	**428.782.163,70**	**502.937.054,21**	**450.713.985,08**
previsione di cassa	**470.844.369,43**	**418.392.241,79**	**0,00**	**0,00**
previsione di competenza	**561.266.781,99**	**428.782.163,70**	**502.937.054,21**	**450.713.985,08**
previsione di cassa	**660.442.175,04**	**464.344.344,64**	**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	4.872.994,04
TOTALE	MISSIONE	2	GIUSTIZIA	8.637.531,80
TOTALE	MISSIONE	5	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI	3.086.505,38
TOTALE	MISSIONE	12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	97.023,78
TOTALE	MISSIONE	18	RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	9.822.170,22

000 26/10/2026-16:40:29

Allegato E

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Previsioni dell'anno 2027	Previsioni dell'anno 2028	Previsioni dell'anno 2029
	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 2027	Previsioni dell'anno 2028	Previsioni dell'anno 2029
previsione di competenza	66.212.149,83	64.675.390,25	60.963.390,25	60.863.390,25
di cui già impegnato	0,00	2.809.343,02	1.601.471,34	1.275.412,89
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	74.062.658,17	69.548.384,29	0,00	0,00
previsione di competenza	58.410.878,24	57.790.859,12	56.225.859,12	56.225.859,12
di cui già impegnato	0,00	4.918.786,81	4.305.857,72	3.808.900,05
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	69.311.560,07	66.428.390,92	0,00	0,00
previsione di competenza	64.507.037,39	40.862.680,07	32.022.680,07	32.022.680,07
di cui già impegnato	0,00	4.373.504,49	837.690,00	287.230,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	69.865.605,60	43.949.185,45	0,00	0,00
previsione di competenza	8.970.225,13	9.282.225,13	9.282.225,13	9.282.225,13
di cui già impegnato	0,00	436.141,47	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	9.290.507,98	9.379.248,91	0,00	0,00
previsione di competenza	314.413.682,57	209.229.693,96	297.731.362,57	230.587.783,44
di cui già impegnato	0,00	7.827.731,90	7.000.000,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	321.626.926,85	219.051.864,18	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	1.045.955,72
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	**27.562.180,94**
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**27.562.180,94**

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Previsioni dell'anno 2027	Previsioni dell'anno 2028	Previsioni dell'anno 2029
previsione di competenza	5.721.313,87	5.265.254,87	4.765.254,87	4.765.254,87
di cui già impegnato	0,00	1.020.630,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	7.309.738,76	6.311.210,59	0,00	0,00
previsione di competenza	9.416.645,85	8.066.060,30	8.336.282,20	23.356.792,20
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	75.359.758,50	28.066.060,30	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	15.090.000,00	3.090.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	18.524.849,11	18.520.000,00	18.520.000,00	18.520.000,00
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	18.525.419,11	18.520.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	**561.266.781,99**	**428.782.163,70**	**502.937.054,21**	**450.713.985,08**
di cui già impegnato	**0,00**	**21.386.137,69**	**13.745.019,06**	**5.371.542,94**
di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
previsione di cassa	**660.442.175,04**	**464.344.344,64**	**0,00**	**0,00**
previsione di competenza	**561.266.781,99**	**428.782.163,70**	**502.937.054,21**	**450.713.985,08**
di cui già impegnato	**0,00**	**21.386.137,69**	**13.745.019,06**	**5.371.542,94**
di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
previsione di cassa	**660.442.175,04**	**464.344.344,64**	**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	22.790.489,96
TITOLO	2	SPESE IN CONTO CAPITALE	4.771.690,98
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

000 26/10/2026-16:40:29

Allegato F

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Previsioni dell'anno 2027	Previsioni dell'anno 2028	Previsioni dell'anno 2029
	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 2027	Previsioni dell'anno 2028	Previsioni dell'anno 2029
previsione di competenza	465.393.573,33	349.280.227,76	340.355.729,21	342.386.059,21
di cui già impegnato	0,00	17.782.326,03	13.745.019,06	5.371.542,94
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	560.518.420,09	392.070.717,72	0,00	0,00
previsione di competenza	61.998.359,55	45.981.935,94	129.061.325,00	74.807.925,87
di cui già impegnato	0,00	3.603.811,66	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	66.048.335,84	50.753.626,92	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	15.000.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	18.524.849,11	18.520.000,00	18.520.000,00	18.520.000,00
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	18.525.419,11	18.520.000,00	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		**27.562.180,94**
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**27.562.180,94**

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Previsioni dell'anno 2027	Previsioni dell'anno 2028	Previsioni dell'anno 2029
previsione di competenza	561.266.781,99	428.782.163,70	502.937.054,21	450.713.985,08
di cui già impegnato	0,00	21.386.137,69	13.745.019,06	5.371.542,94
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	660.442.175,04	464.344.344,64	0,00	0,00
previsione di competenza	561.266.781,99	428.782.163,70	502.937.054,21	450.713.985,08
di cui già impegnato	0,00	21.386.137,69	13.745.019,06	5.371.542,94
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	660.442.175,04	464.344.344,64	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 2027	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2027	COMPETENZA ANNO 2028	COMPETENZA ANNO 2029
Fondo di Cassa all'1/1/2027 di riferimento	45.952.102,85			
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	339.242.146,85	338.000.000,00	333.500.000,00	336.000.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	20.687.356,24	20.319.425,00	10.789.425,00	10.784.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	10.050.000,00	10.050.000,00	10.050.000,00	10.050.000,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	26.892.738,70	26.892.738,70	115.077.629,21	60.359.485,08
Totale entrate finali	**396.872.241,79**	**395.262.163,70**	**469.417.054,21**	**417.193.985,08**
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	18.520.000,00	18.520.000,00	18.520.000,00	18.520.000,00
Totale titoli	**418.392.241,79**	**428.782.163,70**	**502.937.054,21**	**450.713.985,08**
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	**464.344.344,64**	**428.782.163,70**	**502.937.054,21**	**450.713.985,08**
Fondo di cassa finale presunto	**0,00**			

000 26/10/2026-16:40:29

Allegato G

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

SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2027	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2027	COMPETENZA ANNO 2028	COMPETENZA ANNO 2029
Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - SPESE CORRENTI	392.070.717,72	349.280.227,76	340.355.729,21	342.386.059,21
-di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE	50.753.626,92	45.981.935,94	129.061.325,00	74.807.925,87
-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	**442.824.344,64**	**395.262.163,70**	**469.417.054,21**	**417.193.985,08**
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	18.520.000,00	18.520.000,00	18.520.000,00	18.520.000,00
Totale titoli	**464.344.344,64**	**428.782.163,70**	**502.937.054,21**	**450.713.985,08**
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	**464.344.344,64**	**428.782.163,70**	**502.937.054,21**	**450.713.985,08**

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

000 26/10/2026-16:40:29

Allegato H

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO

	2027	2028	2029
(+)	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	358.319.425,00	344.289.425,00	346.784.500,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(-)	349.280.227,76	340.355.729,21	342.386.059,21
	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
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	9.039.197,24	**3.933.695,79**	**4.398.440,79**
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	10.050.000,00	10.050.000,00	10.050.000,00
(+)	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
(-)	45.981.935,94	129.061.325,00	74.807.925,87
	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 plurien.

	2027	2028	2029
(+)	0,00	0,00	0,00
	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	115.077.629,21	60.359.485,08
	-9.039.197,24	**-3.933.695,79**	**-4.398.440,79**
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(+)	26.892.738,70	115.077.629,21	60.359.485,08
(-)	0,00	0,00	0,00
	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	**115.077.629,21**	**60.359.485,08**
	0,00	**0,00**	**0,00**

(+)	9.039.197,24	3.933.695,79	4.398.440,79
(-)	0,00	0,00	0,00
	9.039.197,24	**3.933.695,79**	**4.398.440,79**

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 31/12/2026:

(+)	**Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2026**	**132.443.112,65**
(+)	**Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2026**	**26.674.729,76**
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio 2026	366.349.980,55
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio 2026	478.715.243,84
(-)	Riduzione dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2026	2.117.280,77
(+)	Incremento dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2026	1.242.146,85
(+)	Riduzione dei residui passivi già verificatasi nell'esercizio 2026	8.006.538,29
	Risultato di amministrazione dell'esercizio 2026 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2027	**53.883.983,49**
(+)	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2026	85.913.549,00
(-)	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2026	5.000.000,00
(-)	Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2026	0,00
(+)	Incremento dei residui attivi presunto per il restante periodo dell'esercizio 2026	0,00
(+)	Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2026	0,00
(-)	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2026	0,00
	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2026	**134.797.532,49**

2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2026:

	Parte accantonata	**0,00**
(+)	Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2026	3.335,48
(+)	Accantonamento residui perenti al 31/12/2026	0,00
(+)	Fondo anticipazioni liquidità	0,00
(+)	Fondo perdite società partecipate	15.892.449,00
(+)	Fondo contenzioso	313.407,24
(+)	Fondo di garanzia debiti commerciali	0,00
(+)	Fondo obiettivi di finanza pubblica	2.000.000,00
(+)	Altri accantonamenti	1.548.000,00
	B) Totale parte accantonata	**19.757.191,72**
	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

000 26/10/2026-16:40:29

(+)	Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		1.150.477,21
(+)	Altri vincoli		0,00
		C) Totale parte vincolata	**1.150.477,21**
	Parte destinata agli investimenti		**0,00**
		D) Totale destinata agli investimenti	**0,00**
(+)		**E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)**	**113.889.863,56**
	F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto		0,00

3) Utilizzo quote del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2026 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 01/01/2026
	Fondo anticipazioni liquidità	
	Totale Fondo anticipazioni liquidità	**0,00**
	Fondo perdite società partecipate	
U20031.0150	Fondo per le perdite delle Società partecipate	16.343.410,00
	Totale Fondo perdite società partecipate	**16.343.410,00**
	Fondo contezioso	
U20031.0090	Fondo rischi contenzioso legale	223.500,00
	Totale Fondo contezioso	**223.500,00**
	Fondo crediti di dubbia esigibilità	
U20021.0000	Fondo crediti di dubbia esigibilità - parte corrente	3.335,48
U20022.0000	Fondo crediti di dubbia esigibilità - parte capitale	0,00
	Totale Fondo crediti di dubbia esigibilità	**3.335,48**
	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	2.150.000,00
U20031.0120	Fondo rischi per prestazioni di garanzie	0,00
	Totale Altri accantonamenti	**2.500.000,00**
	Fondo garanzia debiti commerciali	

Allegato L1

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2026 (con segno -)	Risorse accantonate stanziate nella spesa del bilancio dell'esercizio 2026	Variazione degli accantonamenti che si prevede di effettuare in sede di rendiconto 2026 (con segno +/-)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/2026	Risorse accantonate presunte al 31/12/2026 applicate al primo esercizio del bilancio di previsione
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
0,00	0,00	-450.961,00	15.892.449,00	0,00
0,00	**0,00**	**-450.961,00**	**15.892.449,00**	**0,00**
-80.092,76	250.000,00	-80.000,00	313.407,24	0,00
-80.092,76	**250.000,00**	**-80.000,00**	**313.407,24**	**0,00**
0,00	0,00	0,00	3.335,48	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	**0,00**	**0,00**	**3.335,48**	**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
-2.068.000,00	3.184.000,00	-2.068.000,00	1.198.000,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-2.418.000,00	**3.534.000,00**	**-2.068.000,00**	**1.548.000,00**	**0,00**

Allegato L1

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Capitolo di spesa	Descrizione	Risorse accantonate al 01/01/2026
	Totale Fondo garanzia debiti commerciali	**0,00**
	Fondo obiettivi di finanza pubblica	
U20031.0180	Fondo obiettivi di finanza pubblica	1.000.000,00
	Totale Fondo obiettivi di finanza pubblica	**1.000.000,00**
	Totale	**20.070.245,48**

Allegato L1

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2026 (con segno -)	Risorse accantonate stanziate nella spesa del bilancio dell'esercizio 2026	Variazione degli accantonamenti che si prevede di effettuare in sede di rendiconto 2026 (con segno +/-)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/2026	Risorse accantonate presunte al 31/12/2026 applicate al primo esercizio del bilancio di previsione
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
-1.000.000,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00
-1.000.000,00	**2.000.000,00**	**0,00**	**2.000.000,00**	**0,00**
-3.498.092,76	**5.784.000,00**	**-2.598.961,00**	**19.757.191,72**	**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 01/01/2026	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2026 (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) /Fonds für die Finanzierung der Klassifizierung des Personals (Art. 66 des Tarifvertrags vom 1.12.2008)	2.399.657,06	0,00
	Totale vincoli formalmente attribuiti dall'ente (h/4)			**2.399.657,06**	**0,00**
	Altri vincoli				

Allegato L2

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Impegni presunti eserc. 2026 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti)	Fondo plur. vinc. al 31/12/2026 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti)	Cancellazione nell'esercizio 2026 di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione nell'esercizio 2026 di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui): (dati	Cancellazione nell'esercizio 2026 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2025 se non reimpegnati nell'esercizio 2026 (+)	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/2026	Risorse vincolate presunte al 31/12/2026 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	1.249.179,85	0,00	1.150.477,21	0,00
0,00	**0,00**	**1.249.179,85**	**0,00**	**1.150.477,21**	**0,00**

Allegato L2

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Cap. di entrata	Descr.	Capitolo di spesa	Descr.	Risorse vinc. al 01/01/2026	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2026 (dati presunti)
	Totale altri vincoli (h/5)			**0,00**	**0,00**
	Totale risorse vincolate (h +(h/1)+(h/2)+(h/3)+(h/4)+(h/5)			**2.399.657,06**	**0,00**

Allegato L2

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Impegni presunti eserc. 2026 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti)	Fondo plur. vinc. al 31/12/2026 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti)	Cancellazione nell'esercizio 2026 di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione nell'esercizio 2026 di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui): (dati	Cancellazione nell'esercizio 2026 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2025 se non reimpegnati nell'esercizio 2026 (+)	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/2026	Risorse vincolate presunte al 31/12/2026 applicate al primo esercizio del bilancio di previsione
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
0,00	**0,00**	**1.249.179,85**	**0,00**	**1.150.477,21**	**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)	1.150.477,21
Totale risorse vincolate da altro al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/5=h5-i/5)	0,00
Totale risorse vincolate al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l=h-i)	1.150.477,21

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 01/01/2026
	Totale			**0,00**

000 26/10/2026-16:40:2

Allegato L3

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

Entrate destinate agli investimenti accertate nell'esercizio 2026 (dato presunto)	Impegni eserc. 2026 finanziati da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione (dati presunti)	Fondo plurien. vinc. al 31/12/2026 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 31/12/2026	Risorse destinate agli investimenti nel risultato presunte al 31/12/2026 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 amministrzione 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 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**		

000 26/10/2026-16:40:29

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**

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 M

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2028	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2029
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 2028, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2029 e rinviata all'esercizio 2030 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2029, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2029
	2030	2031	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 2028	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2029
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 2028, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2029 e rinviata all'esercizio 2030 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2029, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2029
	2030	2031	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 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**

000 26/10/2026-16:40:29

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
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
338.000.000,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
327.500.000,00	0,00	0,00	0,00 %
10.500.000,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
338.000.000,00	**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 %**
25.000,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
1.500,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
9.000.000,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**

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
11.292.925,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
20.319.425,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
10.050.000,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
10.050.000,00	**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 %**
395.262.163,70	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
385.212.163,70	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
10.050.000,00	**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

STANZIAMENTI DI BILANCIO	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 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 %**
333.500.000,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
324.000.000,00	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 %**
333.500.000,00	**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 %**
25.000,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
1.500,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**

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
10.762.925,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
10.789.425,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
10.050.000,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
10.050.000,00	**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 %**
469.417.054,21	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
459.367.054,21	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
10.050.000,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**

Allegato N

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ

Esercizio finanziario 2029

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 2029

STANZIAMENTI DI BILANCIO	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 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 %**
336.000.000,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
326.500.000,00	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 %**
336.000.000,00	**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 %**
25.000,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
1.500,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**

Allegato N

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ

Esercizio finanziario 2029

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 2029

STANZIAMENTI DI BILANCIO	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3
10.758.000,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
10.784.500,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
10.050.000,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
10.050.000,00	**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 %**
60.359.485,08	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
60.359.485,08	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
417.193.985,08	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
407.143.985,08	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
10.050.000,00	**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 TRENTINO-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

000 26/10/2026-16:40:29

Allegato O

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO

	Competenza anno 2027	Competenza anno 2028	Competenza anno 2029
(+)	338.000.000,00	333.500.000,00	336.000.000,00
(-)	0,00	0,00	0,00
	338.000.000,00	**333.500.000,00**	**336.000.000,00**
(+)	**67.600.000,00**	**66.700.000,00**	**67.200.000,00**
(-)	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
	67.600.000,00	**66.700.000,00**	**67.200.000,00**
(+)	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 - Contributi sociali effettivi a carico dell'ente - L. 23.12.1996, n.662 art.1 c.238, c.239
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

000 26/10/2026-16:40:29

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 dellEnte
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 Prestazioni professionali e specialistiche
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
U02011.0480	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
U02011.1050	Spese per la manutenzione, la riparazione, l'esercizio ed il noleggio temporaneo di mezzi di trasporto degli uffici giudiziari
U02011.1110	Spese per la manutenzione, la riparazione, l'esercizio ed il noleggio temporaneo di mezzi di trasporto degli uffici giudiziari
U02011.1140	Rimborso allamministrazione della giustizia degli oneri sostenuti per spese di personale
U02011.1170	Rimborso allamministrazione della giustizia degli oneri sostenuti per spese di funzionamento

Capitolo	Descrizione
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 dellEnte 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 dellEnte 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 person. 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
U02011.1830	Spese di parte corrente per gli immobiliper gli uffici giudiziari
U05021.0300	Retribuzioni lorde per il personale
U05021.0330	Contributi per il personale a carico dell'Ente

Capitolo	Descrizione
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
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 - Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi

Capitolo	Descrizione
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 2027 - 2028 - 2029

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 2026, tenuto conto anche delle proiezioni effettuate dal Ministero dell'Economia e delle Finanze.

Le entrate complessive previste per l'esercizio finanziario 2027 ammontano a complessivi euro 428.782.163,70 di cui euro 338.000.000,00 per le entrate correnti di natura tributaria, euro 20.319.425,00 per le entrate extratributarie, euro 10.050.000,00 per le entrate in conto capitale, euro 26.892.738,70 per le entrate da riduzione di attività finanziarie, euro 15.000.000,00 per le entrate da anticipazione del tesoriere/cassiere ed euro 18.520.000,00 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 2027-2029 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 2027-2029 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 stanziate 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 95,78%. Pertanto, considerata l'esiguità dei risultanti importi da stanziare, pari a euro 4.514,58, euro 4.514,58, ed euro 4.514.58, rispettivamente per gli anni 2027, 2028 e 2029, 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 2025.

In relazione ai contenziosi in corso, sulla base della ricognizione svolta dalla Segreteria generale, è stato previsto uno stanziamento sull'apposito fondo dell'esercizio 2027 pari ad euro 418.500,00.

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 2025 al Fondo per le perdite di società partecipate sulla base dei dati di bilancio delle società partecipate relativi all'esercizio 2025.

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, tenuto conto dell'eventuale applicazione al bilancio.

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.

Non sono presenti garanzie prestate dalla Regione autonoma Trentino-Alto Adige/Südtirol a favore di enti o altri soggetti.

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 internet dell'organismo stesso.

L'elenco degli enti ed organismi strumentali della Regione è contenuto anche nella deliberazione della Giunta regionale n. 221 di data 26.11.2025. 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 cimbro. 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

000 26/10/2026-16:40:29

Allegato 4

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

2027	2028	2029
140.000,00	140.000,00	140.000,00
1.600.000,00	1.250.000,00	1.750.000,00
1.180.000,00	1.180.000,00	1.230.000,00
2.335.000,00	1.535.000,00	1.535.000,00
7.640.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00
33.086.935,94	122.156.325,00	55.352.925,87
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	12.000.000,00
45.981.935,94	**129.061.325,00**	**74.807.925,87**

Allegato 5

Verifica copertura finanziaria degli investimenti

Allegato 5

VERIFICA COPERTURA FINANZIARIA DEGLI INVESTIMENTI (***)

Nell'esercizio 2027 costituisce copertura degli investimenti, oltre alle entrate imputate al titolo 4 - 5 - 6, il saldo corrente risultante dai prospetti degli equilbri di bilancio.

MARGINE CORRENTE 2027 RISULTANTE DAL PROSPETTO DEGLI EQUILIBRI	9,04
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese d'investimento	0,00
ENTRATE TITOLO 4 al netto di quelle relative al rimborso prestiti	10,05
ENTRATE TITOLO 5	26,89
ENTRATE TITOLO 6	0,00
TOTALE COPERTURA FINANZIARIA INVESTIMENTI	45,98
TOTALE STANZIAMENTI PER INVESTIMENTI ESERCIZIO 2027 (**)	45,98

Negli esercizi 2028-2029 costituisce copertura degli investimenti, oltre alle entrate imputate al titolo 4 - 5 - 6, la quota del saldo corrente risultante dai prospetti degli equilbri di bilancio non superiore alla media dei saldi di parte corrente in termini di competenza registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati.

MARGINE CORRENTE 2028 RISULTANTE DAL PROSPETTO DEGLI EQUILIBRI	3,93
MARGINE CORRENTE 2029 RISULTANTE DAL PROSPETTO DEGLI EQUILIBRI	4,40

MEDIA SALDO CORRENTE DI COMPETENZA ULTIMI TRE ESERCIZI RENDICONTATI (2023-2025)

	2023	2024	2025	MEDIA TRIENNIO
ENTRATE CORRENTI (accertamenti c/comp)	372,67	445,21	501,93	439,94
SPESE CORRENTI (impegni c/comp)	312,44	367,96	427,69	369,36
MARGINE CORRENTE	**60,23**	**77,26**	**74,23**	**70,57**

MARGINE COPERTURA 2028	3,93
ENTRATE TITOLO 4 al netto di quelle relative al rimborso prestiti	10,05
ENTRATE TITOLO 5	115,08
ENTRATE TITOLO 6	0,00
TOTALE COPERTURA FINANZIARIA INVESTIMENTI 2028	129,06
TOTALE STANZIAMENTI PER INVESTIMENTI ESERCIZIO 2028 (**)	129,06

MARGINE COPERTURA 2029	4,40
ENTRATE TITOLO 4 al netto di quelle relative al rimborso prestiti	10,05
ENTRATE TITOLO 5	60,36
ENTRATE TITOLO 6	0,00
TOTALE COPERTURA FINANZIARIA INVESTIMENTI 2029	74,81
TOTALE STANZIAMENTI PER INVESTIMENTI ESERCIZIO 2029 (**)	74,81

000 26/10/2026-16:40:29

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 (2023-2025)

	2023	2024	2025	MEDIA TRIENNIO
ENTRATE CORRENTI (riscossioni totali)	320,79	401,41	431,71	384,64
SPESE CORRENTI (pagamenti totali)	311,56	356,10	422,00	363,22
MARGINE CORRENTE (*)	**9,24**	**45,32**	**9,71**	**21,42**

MARGINE COPERTURA	21,42
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 29/10/2026)
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.	4,36656
Informatica Alto Adige S.p.A.	1,075

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

000 26/10/2026-16:40:29

Allegato 10

PROSPETTO DELLE ENTRATE PER TITOLI/ENTRATE CORRENTI E NON RICORRENTI

	2027	2028	2029
non ricorrente	0,00	0,00	0,00
ricorrente	338.000.000,00	333.500.000,00	336.000.000,00
non ricorrente	**0,00**	**0,00**	**0,00**
ricorrente	**338.000.000,00**	**333.500.000,00**	**336.000.000,00**
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	1.025.925,00	495.925,00	491.000,00
ricorrente	10.267.000,00	10.267.000,00	10.267.000,00
non ricorrente	**1.042.425,00**	**512.425,00**	**507.500,00**
ricorrente	**19.277.000,00**	**10.277.000,00**	**10.277.000,00**
non ricorrente	0,00	0,00	0,00
ricorrente	10.050.000,00	10.050.000,00	10.050.000,00
non ricorrente	**0,00**	**0,00**	**0,00**
ricorrente	**10.050.000,00**	**10.050.000,00**	**10.050.000,00**
non ricorrente	0,00	0,00	0,00
ricorrente	0,00	0,00	0,00
non ricorrente	26.892.738,70	115.077.629,21	60.359.485,08
ricorrente	0,00	0,00	0,00
non ricorrente	**26.892.738,70**	**115.077.629,21**	**60.359.485,08**
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	

	2027	2028	2029
non ricorrente	18.170.000,00	18.170.000,00	18.170.000,00
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	**18.520.000,00**	**18.520.000,00**	**18.520.000,00**
ricorrente	**0,00**	**0,00**	**0,00**
non ricorrente	**61.455.163,70**	**149.110.054,21**	**94.386.985,08**
ricorrente	**367.327.000,00**	**353.827.000,00**	**356.327.000,00**

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

000 26/10/2026-16:40:29

Allegato 11

PROSPETTO DELLE SPESE PER MISSIONI/SPESE CORRENTI E NON RICORRENTI

	2027	2028	2029
Non Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Ricorrenti	32.704.285,15	30.627.285,15	30.212.285,15
Non Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Ricorrenti	1.486.431,00	1.486.431,00	1.486.431,00
Non Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Ricorrenti	9.367.762,26	8.167.762,26	8.167.762,26
Non Ricorrenti	140.000,00	140.000,00	140.000,00
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	392.500,00	392.500,00	392.500,00
Non Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Ricorrenti	1.696.583,23	1.611.583,23	1.576.583,23
Non Ricorrenti	1.600.000,00	1.250.000,00	1.750.000,00
Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Non Ricorrenti	430.000,00	430.000,00	480.000,00
Ricorrenti	524.144,75	524.144,75	524.144,75
Non Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Ricorrenti	1.922.071,64	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			

	2027	2028	2029
Non Ricorrenti	1.180.000,00	1.180.000,00	1.230.000,00
Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Non Ricorrenti	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Ricorrenti	9.687.146,21	9.687.146,21	9.687.146,21
Non Ricorrenti	775.500,00	775.500,00	525.500,00
Ricorrenti	2.758.966,01	2.758.966,01	2.758.966,01
Non Ricorrenti	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Ricorrenti	55.255.859,12	54.490.859,12	54.490.859,12
Non Ricorrenti	2.335.000,00	1.535.000,00	1.535.000,00
Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Non Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Ricorrenti	33.222.680,07	29.222.680,07	29.222.680,07
Non Ricorrenti	7.640.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00
Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Non Ricorrenti	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Ricorrenti	9.082.225,13	9.082.225,13	9.082.225,13

		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

	2027	2028	2029
Non Ricorrenti	43.611.663,70	42.495.554,21	42.490.629,21
Ricorrenti	132.531.094,32	133.079.483,36	132.744.228,36
Non Ricorrenti	33.086.935,94	122.156.325,00	55.352.925,87
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	5.265.254,87	4.765.254,87	4.765.254,87
Non Ricorrenti	600.000,00	300.000,00	300.000,00
Ricorrenti	800.000,00	300.000,00	300.000,00
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	6.666.060,30	7.736.282,20	10.756.792,20
Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Non Ricorrenti	0,00	0,00	12.000.000,00
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 TESC

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	

	2027	2028	2029
Non Ricorrenti	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Non Ricorrenti	18.520.000,00	18.520.000,00	18.520.000,00
Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
	132.085.159,94	**214.818.661,41**	**163.380.847,28**
	296.697.003,76	**288.118.392,80**	**287.333.137,80**
	428.782.163,70	**502.937.054,21**	**450.713.985,08**

Haushaltsvoranschlag
2027 - 2029

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	137
Anlage 5	141
Anlage 9	145
Anlage 10	147
Anlage 11	153

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 Verwaltungsergebins 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 2027 - 2028 - 2029
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 GEREGELT WERDEN	1.242.146,85
		SUMME	**1.242.146,85**
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 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028	Veranschlagungen des Jahres 2029
Kompetenzveranschlagungen	10.573.116,10	0,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	16.101.613,66	0,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	66.500.000,00	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	189.597.805,61	45.952.102,85	0,00	0,00

	ENDGÜLTIGE HAUSHALTSVERANSCHLAGUNGEN DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT	Veranschlagungen des Jahres 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028	Veranschlagungen des Jahres 2029
Kompetenzveranschlagungen	370.828.322,78	338.000.000,00	333.500.000,00	336.000.000,00
Kassenveranschlagungen	373.140.839,98	339.242.146,85	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	**370.828.322,78**	**338.000.000,00**	**333.500.000,00**	**336.000.000,00**
Kassenveranschlagungen	**373.140.839,98**	**339.242.146,85**	**0,00**	**0,00**
Kompetenzveranschlagungen	6.000.000,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	6.224.000,00	0,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	**6.000.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Kassenveranschlagungen	**6.224.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Kompetenzveranschlagungen	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Kassenveranschlagungen	25.591,24	25.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Kassenveranschlagungen	1.516,30	1.500,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	9.000.000,00	9.000.000,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	9.000.000,00	9.000.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	11.869.641,64	11.292.925,00	10.762.925,00	10.758.000,00
Kassenveranschlagungen	12.084.834,10	11.660.856,24	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	**20.896.141,64**	**20.319.425,00**	**10.789.425,00**	**10.784.500,00**
Kassenveranschlagungen	**21.111.941,64**	**20.687.356,24**	**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 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028	Veranschlagungen des Jahres 2029
Kompetenzveranschlagungen	10.150.000,00	10.050.000,00	10.050.000,00	10.050.000,00
Kassenveranschlagungen	10.150.000,00	10.050.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	**10.150.000,00**	**10.050.000,00**	**10.050.000,00**	**10.050.000,00**
Kassenveranschlagungen	**10.150.000,00**	**10.050.000,00**	**0,00**	**0,00**
Kompetenzveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	26.692.738,70	26.892.738,70	115.077.629,21	60.359.485,08
Kassenveranschlagungen	26.692.738,70	26.892.738,70	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	**26.692.738,70**	**26.892.738,70**	**115.077.629,21**	**60.359.485,08**
Kassenveranschlagungen	**26.692.738,70**	**26.892.738,70**	**0,00**	**0,00**
Kompetenzveranschlagungen	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
Kassenveranschlagungen	15.000.000,00	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	**15.000.000,00**	**3.000.000,00**	**0,00**	**0,00**
Kompetenzveranschlagungen	18.174.849,11	18.170.000,00	18.170.000,00	18.170.000,00
Kassenveranschlagungen	18.174.849,11	18.170.000,00	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	**18.524.849,11**	**18.520.000,00**	**18.520.000,00**	**18.520.000,00**
Kassenveranschlagungen	**18.524.849,11**	**18.520.000,00**	**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	**1.610.078,09**
	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 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028	Veranschlagungen des Jahres 2029
Kompetenzveranschlagungen	**468.092.052,23**	**428.782.163,70**	**502.937.054,21**	**450.713.985,08**
Kassenveranschlagungen	**470.844.369,43**	**418.392.241,79**	**0,00**	**0,00**
Kompetenzveranschlagungen	**561.266.781,99**	**428.782.163,70**	**502.937.054,21**	**450.713.985,08**
Kassenveranschlagungen	**660.442.175,04**	**464.344.344,64**	**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**	
PROGRAMM 1	**INSTITUTIONELLE ORGANE**	
TITEL 1	LAUFENDE AUSGABEN	258.063,12
PROGRAMM-SUMME	**INSTITUTIONELLE ORGANE**	**258.063,12**

000 26/10/2026-16:40:29

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 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028	Veranschlagungen des Jahres 2029
	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 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028	Veranschlagungen des Jahres 2029
Kompetenzveranschlagungen	32.018.735,15	32.704.285,15	30.627.285,15	30.212.285,15
davon schon zweckgebunden	0,00	164.805,67	135.220,50	67.610,29
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	32.706.558,03	32.962.348,27	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	**32.018.735,15**	**32.704.285,15**	**30.627.285,15**	**30.212.285,15**
davon schon zweckgebunden	**0,00**	**164.805,67**	**135.220,50**	**67.610,29**
davon mehrj. gebundener Fonds	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Kassenveranschlagungen	**32.706.558,03**	**32.962.348,27**	**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	121.156,88
PROGRAMM-SUMME		**GENERALSEKRETARIAT**	**121.156,88**
PROGRAMM	**3**	**WIRTSCHAFTS- UND FINANZVERWALTUNG, PROGRAMMIERUNG UND VERWALTUNGSAMT**	
TITEL	1	LAUFENDE AUSGABEN	1.157.654,24
TITEL	2	INVESTITIONSAUSGABEN	52.000,00
TITEL	3	AUSGABEN ZUR ERHÖHUNG DER FINANZANLAGEN	0,00
PROGRAMM-SUMME		**WIRTSCHAFTS- UND FINANZVERWALTUNG, PROGRAMMIERUNG UND VERWALTUNGSAMT**	**1.209.654,24**

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 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028	Veranschlagungen des Jahres 2029
Kompetenzveranschlagungen	1.506.431,00	1.486.431,00	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	1.756.820,07	1.607.587,88	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	**1.506.431,00**	**1.486.431,00**	**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	**1.756.820,07**	**1.607.587,88**	**0,00**	**0,00**
Kompetenzveranschlagungen	9.390.531,76	9.367.762,26	8.167.762,26	8.167.762,26
davon schon zweckgebunden	0,00	1.458.353,28	1.251.789,55	1.106.891,92
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	11.386.414,80	10.525.416,50	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	458.953,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	461.454,00	192.000,00	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	**10.199.484,76**	**9.507.762,26**	**8.307.762,26**	**8.307.762,26**
davon schon zweckgebunden	**0,00**	**1.458.353,28**	**1.251.789,55**	**1.106.891,92**
davon mehrj. gebundener Fonds	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Kassenveranschlagungen	**12.197.868,80**	**10.717.416,50**	**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	204.827,86
TITEL	2	INVESTITIONSAUSGABEN	280.000,00
PROGRAMM-SUMME		**VERWALTUNG DER STAATS- UND VERMÖGENSGÜTER**	**484.827,86**

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 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028	Veranschlagungen des Jahres 2029
Kompetenzveranschlagungen	337.500,00	392.500,00	392.500,00	392.500,00
davon schon zweckgebunden	0,00	792,00	792,00	792,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	426.948,59	552.500,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	**337.500,00**	**392.500,00**	**392.500,00**	**392.500,00**
davon schon zweckgebunden	**0,00**	**792,00**	**792,00**	**792,00**
davon mehrj. gebundener Fonds	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Kassenveranschlagungen	**426.948,59**	**552.500,00**	**0,00**	**0,00**
Kompetenzveranschlagungen	1.663.012,01	1.696.583,23	1.611.583,23	1.576.583,23
davon schon zweckgebunden	0,00	57.929,27	84.006,45	84.006,45
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	2.053.275,11	1.901.411,09	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	1.655.341,55	1.600.000,00	1.250.000,00	1.750.000,00
davon schon zweckgebunden	0,00	366.000,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	1.683.899,84	1.880.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	**3.318.353,56**	**3.296.583,23**	**2.861.583,23**	**3.326.583,23**
davon schon zweckgebunden	**0,00**	**423.929,27**	**84.006,45**	**84.006,45**
davon mehrj. gebundener Fonds	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Kassenveranschlagungen	**3.737.174,95**	**3.781.411,09**	**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	132.616,64
PROGRAMM-SUMME		**WAHLEN UND VOLKSBEFRAGUNGEN - EINWOHNERMELDE- UND STANDESAMT**	**132.616,64**
PROGRAMM	**8**	**STATISTIK UND INFORMATIONS-SYSTEME**	
TITEL	1	LAUFENDE AUSGABEN	400.438,90
TITEL	2	INVESTITIONSAUSGABEN	270.000,00
PROGRAMM-SUMME		**STATISTIK UND INFORMATIONS-SYSTEME**	**670.438,90**

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 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028	Veranschlagungen des Jahres 2029
Kompetenzveranschlagungen	962.166,05	954.144,75	954.144,75	1.004.144,75
davon schon zweckgebunden	0,00	143.280,46	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	1.349.058,78	1.086.761,39	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	**962.166,05**	**954.144,75**	**954.144,75**	**1.004.144,75**
davon schon zweckgebunden	**0,00**	**143.280,46**	**0,00**	**0,00**
davon mehrj. gebundener Fonds	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Kassenveranschlagungen	**1.349.058,78**	**1.086.761,39**	**0,00**	**0,00**
Kompetenzveranschlagungen	1.934.340,44	1.922.071,64	1.922.071,64	1.922.071,64
davon schon zweckgebunden	0,00	211.661,19	112.704,44	16.079,70
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	2.596.845,26	2.322.510,54	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	1.080.000,00	1.180.000,00	1.180.000,00	1.230.000,00
davon schon zweckgebunden	0,00	83.845,72	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	1.341.650,82	1.450.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	**3.014.340,44**	**3.102.071,64**	**3.102.071,64**	**3.152.071,64**
davon schon zweckgebunden	**0,00**	**295.506,91**	**112.704,44**	**16.079,70**
davon mehrj. gebundener Fonds	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Kassenveranschlagungen	**3.938.496,08**	**3.772.510,54**	**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	1.265.628,60
PROGRAMM-SUMME		**HUMANE RESSOURCEN**	**1.265.628,60**
PROGRAMM	**11**	**SONSTIGE ALLGEMEINE DIENSTE**	
TITEL	1	LAUFENDE AUSGABEN	570.607,80
PROGRAMM-SUMME		**SONSTIGE ALLGEMEINE DIENSTE**	**570.607,80**
SUMME AUFGABENBEREICH	**1**		**4.872.994,04**

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 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028	Veranschlagungen des Jahres 2029
Kompetenzveranschlagungen	11.337.666,71	9.697.146,21	9.697.146,21	9.697.146,21
davon schon zweckgebunden	0,00	301.407,90	16.958,40	32,53
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	13.786.776,98	10.962.774,81	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	**11.337.666,71**	**9.697.146,21**	**9.697.146,21**	**9.697.146,21**
davon schon zweckgebunden	**0,00**	**301.407,90**	**16.958,40**	**32,53**
davon mehrj. gebundener Fonds	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Kassenveranschlagungen	**13.786.776,98**	**10.962.774,81**	**0,00**	**0,00**
Kompetenzveranschlagungen	3.517.472,16	3.534.466,01	3.534.466,01	3.284.466,01
davon schon zweckgebunden	0,00	21.267,53	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	4.162.955,89	4.105.073,81	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	**3.517.472,16**	**3.534.466,01**	**3.534.466,01**	**3.284.466,01**
davon schon zweckgebunden	**0,00**	**21.267,53**	**0,00**	**0,00**
davon mehrj. gebundener Fonds	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Kassenveranschlagungen	**4.162.955,89**	**4.105.073,81**	**0,00**	**0,00**
Kompetenzveranschlagungen	**66.212.149,83**	**64.675.390,25**	**60.963.390,25**	**60.863.390,25**
davon schon zweckgebunden	**0,00**	**2.809.343,02**	**1.601.471,34**	**1.275.412,89**
davon mehrj. gebundener Fonds	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Kassenveranschlagungen	**74.062.658,17**	**69.548.384,29**	**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 2	**JUSTIZ**	
PROGRAMM 1	**JUSTIZABTEILUNGEN**	
TITEL 1	LAUFENDE AUSGABEN	7.130.631,80
TITEL 2	INVESTITIONSAUSGABEN	1.506.900,00
PROGRAMM-SUMME	**JUSTIZABTEILUNGEN**	**8.637.531,80**
SUMME AUFGABENBEREICH 2		**8.637.531,80**

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 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028	Veranschlagungen des Jahres 2029
Kompetenzveranschlagungen	55.561.283,18	55.455.859,12	54.690.859,12	54.690.859,12
davon schon zweckgebunden	0,00	4.918.786,81	4.305.857,72	3.808.900,05
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	64.547.324,64	62.586.490,92	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	2.849.595,06	2.335.000,00	1.535.000,00	1.535.000,00
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	4.764.235,43	3.841.900,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	**58.410.878,24**	**57.790.859,12**	**56.225.859,12**	**56.225.859,12**
davon schon zweckgebunden	**0,00**	**4.918.786,81**	**4.305.857,72**	**3.808.900,05**
davon mehrj. gebundener Fonds	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Kassenveranschlagungen	**69.311.560,07**	**66.428.390,92**	**0,00**	**0,00**
Kompetenzveranschlagungen	**58.410.878,24**	**57.790.859,12**	**56.225.859,12**	**56.225.859,12**
davon schon zweckgebunden	**0,00**	**4.918.786,81**	**4.305.857,72**	**3.808.900,05**
davon mehrj. gebundener Fonds	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Kassenveranschlagungen	**69.311.560,07**	**66.428.390,92**	**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	2.766.505,38
TITEL 2	INVESTITIONSAUSGABEN	320.000,00
PROGRAMM-SUMME	**KULTURARBEIT UND VERSCHIEDENE INITIATIVEN IM KULTURBEREICH**	**3.086.505,38**
SUMME AUFGABENBEREICH 5		**3.086.505,38**

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 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028	Veranschlagungen des Jahres 2029
Kompetenzveranschlagungen	41.629.313,34	33.222.680,07	29.222.680,07	29.222.680,07
davon schon zweckgebunden	0,00	1.533.504,49	837.690,00	287.230,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	46.888.046,72	35.989.185,45	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	22.877.724,05	7.640.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00
davon schon zweckgebunden	0,00	2.840.000,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	22.977.558,88	7.960.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	**64.507.037,39**	**40.862.680,07**	**32.022.680,07**	**32.022.680,07**
davon schon zweckgebunden	**0,00**	**4.373.504,49**	**837.690,00**	**287.230,00**
davon mehrj. gebundener Fonds	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Kassenveranschlagungen	**69.865.605,60**	**43.949.185,45**	**0,00**	**0,00**

Kompetenzveranschlagungen	**64.507.037,39**	**40.862.680,07**	**32.022.680,07**	**32.022.680,07**
davon schon zweckgebunden	**0,00**	**4.373.504,49**	**837.690,00**	**287.230,00**
davon mehrj. gebundener Fonds	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Kassenveranschlagungen	**69.865.605,60**	**43.949.185,45**	**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	97.023,78
PROGRAMM-SUMME	**PROGRAMMIERUNG UND STEUERUNG DER SOZIO-SANITÄREN UND SOZIALEN DIENSTE**	**97.023,78**
SUMME AUFGABENBEREICH 12		**97.023,78**

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 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028	Veranschlagungen des Jahres 2029
Kompetenzveranschlagungen	8.970.225,13	9.282.225,13	9.282.225,13	9.282.225,13
davon schon zweckgebunden	0,00	436.141,47	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	9.290.507,98	9.379.248,91	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	**8.970.225,13**	**9.282.225,13**	**9.282.225,13**	**9.282.225,13**
davon schon zweckgebunden	**0,00**	**436.141,47**	**0,00**	**0,00**
davon mehrj. gebundener Fonds	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Kassenveranschlagungen	**9.290.507,98**	**9.379.248,91**	**0,00**	**0,00**

Kompetenzveranschlagungen	**8.970.225,13**	**9.282.225,13**	**9.282.225,13**	**9.282.225,13**
davon schon zweckgebunden	**0,00**	**436.141,47**	**0,00**	**0,00**
davon mehrj. gebundener Fonds	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Kassenveranschlagungen	**9.290.507,98**	**9.379.248,91**	**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	7.479.379,24
TITEL 2	INVESTITIONSAUSGABEN	2.342.790,98
TITEL 3	AUSGABEN ZUR ERHÖHUNG DER FINANZANLAGEN	0,00
PROGRAMM-SUMME	**BEZIEHUNGEN ZU DEN ANDEREN GEBIETSKÖRPERSCHAFTEN**	**9.822.170,22**
SUMME AUFGABENBEREICH 18		**9.822.170,22**

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 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028	Veranschlagungen des Jahres 2029
Kompetenzveranschlagungen	281.336.936,68	176.142.758,02	175.575.037,57	175.234.857,57
davon schon zweckgebunden	0,00	7.513.765,96	7.000.000,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	286.807.389,98	183.622.137,26	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	33.076.745,89	33.086.935,94	122.156.325,00	55.352.925,87
davon schon zweckgebunden	0,00	313.965,94	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	34.819.536,87	35.429.726,92	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	**314.413.682,57**	**209.229.693,96**	**297.731.362,57**	**230.587.783,44**
davon schon zweckgebunden	**0,00**	**7.827.731,90**	**7.000.000,00**	**0,00**
davon mehrj. gebundener Fonds	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Kassenveranschlagungen	**321.626.926,85**	**219.051.864,18**	**0,00**	**0,00**
Kompetenzveranschlagungen	**314.413.682,57**	**209.229.693,96**	**297.731.362,57**	**230.587.783,44**
davon schon zweckgebunden	**0,00**	**7.827.731,90**	**7.000.000,00**	**0,00**
davon mehrj. gebundener Fonds	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Kassenveranschlagungen	**321.626.926,85**	**219.051.864,18**	**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	1.045.955,72
PROGRAMM-SUMME	**INTERNATIONALE BEZIEHUNGEN UND KOOPERATION IN DER ENTWICKLUNG**	**1.045.955,72**
SUMME AUFGABENBEREICH 19		**1.045.955,72**

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 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028	Veranschlagungen des Jahres 2029
Kompetenzveranschlagungen	5.721.313,87	5.265.254,87	4.765.254,87	4.765.254,87
davon schon zweckgebunden	0,00	1.020.630,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	7.309.738,76	6.311.210,59	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	**5.721.313,87**	**5.265.254,87**	**4.765.254,87**	**4.765.254,87**
davon schon zweckgebunden	**0,00**	**1.020.630,00**	**0,00**	**0,00**
davon mehrj. gebundener Fonds	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Kassenveranschlagungen	**7.309.738,76**	**6.311.210,59**	**0,00**	**0,00**
Kompetenzveranschlagungen	**5.721.313,87**	**5.265.254,87**	**4.765.254,87**	**4.765.254,87**
davon schon zweckgebunden	**0,00**	**1.020.630,00**	**0,00**	**0,00**
davon mehrj. gebundener Fonds	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Kassenveranschlagungen	**7.309.738,76**	**6.311.210,59**	**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 20	**FONDS UND RÜCKSTELLUNGEN**	
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 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028	Veranschlagungen des Jahres 2029
Kompetenzveranschlagungen	900.000,00	1.400.000,00	600.000,00	600.000,00
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	66.843.112,65	21.400.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	**900.000,00**	**1.400.000,00**	**600.000,00**	**600.000,00**
davon schon zweckgebunden	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
davon mehrj. gebundener Fonds	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Kassenveranschlagungen	**66.843.112,65**	**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 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028	Veranschlagungen des Jahres 2029
Kompetenzveranschlagungen	8.516.645,85	6.666.060,30	7.736.282,20	10.756.792,20
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	8.516.645,85	6.666.060,30	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	12.000.000,00
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	**8.516.645,85**	**6.666.060,30**	**7.736.282,20**	**22.756.792,20**
davon schon zweckgebunden	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
davon mehrj. gebundener Fonds	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Kassenveranschlagungen	**8.516.645,85**	**6.666.060,30**	**0,00**	**0,00**
Kompetenzveranschlagungen	**9.416.645,85**	**8.066.060,30**	**8.336.282,20**	**23.356.792,20**
davon schon zweckgebunden	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
davon mehrj. gebundener Fonds	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Kassenveranschlagungen	**75.359.758,50**	**28.066.060,30**	**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
AUFGABENBEREICH 60	**FINANZVORSCHÜSSE**	
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 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028	Veranschlagungen des Jahres 2029
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	15.000.000,00	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	**15.090.000,00**	**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	**15.090.000,00**	**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		**27.562.180,94**
GESAMTSUMME DER AUSGABEN		**27.562.180,94**

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 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028	Veranschlagungen des Jahres 2029
Kompetenzveranschlagungen	18.524.849,11	18.520.000,00	18.520.000,00	18.520.000,00
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	18.525.419,11	18.520.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	**18.524.849,11**	**18.520.000,00**	**18.520.000,00**	**18.520.000,00**
davon schon zweckgebunden	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
davon mehrj. gebundener Fonds	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Kassenveranschlagungen	**18.525.419,11**	**18.520.000,00**	**0,00**	**0,00**
Kompetenzveranschlagungen	**18.524.849,11**	**18.520.000,00**	**18.520.000,00**	**18.520.000,00**
davon schon zweckgebunden	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
davon mehrj. gebundener Fonds	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Kassenveranschlagungen	**18.525.419,11**	**18.520.000,00**	**0,00**	**0,00**
Kompetenzveranschlagungen	**561.266.781,99**	**428.782.163,70**	**502.937.054,21**	**450.713.985,08**
davon schon zweckgebunden	**0,00**	**21.386.137,69**	**13.745.019,06**	**5.371.542,94**
davon mehrj. gebundener Fonds	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Kassenveranschlagungen	**660.442.175,04**	**464.344.344,64**	**0,00**	**0,00**
Kompetenzveranschlagungen	**561.266.781,99**	**428.782.163,70**	**502.937.054,21**	**450.713.985,08**
davon schon zweckgebunden	**0,00**	**21.386.137,69**	**13.745.019,06**	**5.371.542,94**
davon mehrj. gebundener Fonds	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Kassenveranschlagungen	**660.442.175,04**	**464.344.344,64**	**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	1.242.146,85
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	**1.610.078,09**
		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 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028	Veranschlagungen des Jahres 2029
Kompetenzveranschlagungen	10.573.116,10	0,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	16.101.613,66	0,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	66.500.000,00	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	189.597.805,61	45.952.102,85	0,00	0,00

	ENDGÜLTIGE HAUSHALTSVERANSCHLAGUNGEN DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT	Veranschlagungen des Jahres 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028	Veranschlagungen des Jahres 2029
Kompetenzveranschlagungen	370.828.322,78	338.000.000,00	333.500.000,00	336.000.000,00
Kassenveranschlagungen	373.140.839,98	339.242.146,85	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	6.000.000,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	6.224.000,00	0,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	20.896.141,64	20.319.425,00	10.789.425,00	10.784.500,00
Kassenveranschlagungen	21.111.941,64	20.687.356,24	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	10.150.000,00	10.050.000,00	10.050.000,00	10.050.000,00
Kassenveranschlagungen	10.150.000,00	10.050.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	26.692.738,70	26.892.738,70	115.077.629,21	60.359.485,08
Kassenveranschlagungen	26.692.738,70	26.892.738,70	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
Kassenveranschlagungen	15.000.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	18.524.849,11	18.520.000,00	18.520.000,00	18.520.000,00
Kassenveranschlagungen	18.524.849,11	18.520.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	**468.092.052,23**	**428.782.163,70**	**502.937.054,21**	**450.713.985,08**
Kassenveranschlagungen	**470.844.369,43**	**418.392.241,79**	**0,00**	**0,00**
Kompetenzveranschlagungen	**561.266.781,99**	**428.782.163,70**	**502.937.054,21**	**450.713.985,08**
Kassenveranschlagungen	**660.442.175,04**	**464.344.344,64**	**0,00**	**0,00**

Anlage E

Gesamtüberblick der Ausgaben nach Aufgabenbereiche

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	4.872.994,04
SUMME AUFGABENBEREICH	2	JUSTIZ	8.637.531,80
SUMME AUFGABENBEREICH	5	SCHUTZ UND AUFWERTUNG KULTURELLER GÜTER UND TÄTIGKEITEN	3.086.505,38
SUMME AUFGABENBEREICH	12	SOZIALE RECHTE, SOZIAL- UND FAMILIENPOLITIK	97.023,78
SUMME AUFGABENBEREICH	18	BEZIEHUNGEN ZU DEN ANDEREN GEBIETS- UND LOKALKÖRPERSCHAFTEN	9.822.170,22

000 26/10/2026-16:40:29

Anlage E

GESAMTÜBERBLICK DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHEN

	ENDGÜLTIGE HAUSHALTSVERANSCHLAGUNGEN DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT	Veranschlagungen des Jahres 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028	Veranschlagungen des Jahres 2029
	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 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028	Veranschlagungen des Jahres 2029
Kompetenzveranschlagungen	66.212.149,83	64.675.390,25	60.963.390,25	60.863.390,25
davon schon zweckgebunden	0,00	2.809.343,02	1.601.471,34	1.275.412,89
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	74.062.658,17	69.548.384,29	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	58.410.878,24	57.790.859,12	56.225.859,12	56.225.859,12
davon schon zweckgebunden	0,00	4.918.786,81	4.305.857,72	3.808.900,05
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	69.311.560,07	66.428.390,92	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	64.507.037,39	40.862.680,07	32.022.680,07	32.022.680,07
davon schon zweckgebunden	0,00	4.373.504,49	837.690,00	287.230,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	69.865.605,60	43.949.185,45	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	8.970.225,13	9.282.225,13	9.282.225,13	9.282.225,13
davon schon zweckgebunden	0,00	436.141,47	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	9.290.507,98	9.379.248,91	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	314.413.682,57	209.229.693,96	297.731.362,57	230.587.783,44
davon schon zweckgebunden	0,00	7.827.731,90	7.000.000,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	321.626.926,85	219.051.864,18	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	1.045.955,72
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	**27.562.180,94**
GESAMTSUMME DER AUSGABEN	**27.562.180,94**

GESAMTÜBERBLICK DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHEN

	ENDGÜLTIGE HAUSHALTSVERANSCHLAGUNGEN DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT	Veranschlagungen des Jahres 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028	Veranschlagungen des Jahres 2029
Kompetenzveranschlagungen	5.721.313,87	5.265.254,87	4.765.254,87	4.765.254,87
davon schon zweckgebunden	0,00	1.020.630,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	7.309.738,76	6.311.210,59	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	9.416.645,85	8.066.060,30	8.336.282,20	23.356.792,20
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	75.359.758,50	28.066.060,30	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	15.090.000,00	3.090.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	18.524.849,11	18.520.000,00	18.520.000,00	18.520.000,00
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	18.525.419,11	18.520.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	**561.266.781,99**	**428.782.163,70**	**502.937.054,21**	**450.713.985,08**
davon schon zweckgebunden	**0,00**	**21.386.137,69**	**13.745.019,06**	**5.371.542,94**
davon mehrj. gebundener Fonds	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Kassenveranschlagungen	**660.442.175,04**	**464.344.344,64**	**0,00**	**0,00**
Kompetenzveranschlagungen	**561.266.781,99**	**428.782.163,70**	**502.937.054,21**	**450.713.985,08**
davon schon zweckgebunden	**0,00**	**21.386.137,69**	**13.745.019,06**	**5.371.542,94**
davon mehrj. gebundener Fonds	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Kassenveranschlagungen	**660.442.175,04**	**464.344.344,64**	**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	22.790.489,96
TITEL	2	INVESTITIONSAUSGABEN	4.771.690,98
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 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028	Veranschlagungen des Jahres 2029
	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 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028	Veranschlagungen des Jahres 2029
Kompetenzveranschlagungen	465.393.573,33	349.280.227,76	340.355.729,21	342.386.059,21
davon schon zweckgebunden	0,00	17.782.326,03	13.745.019,06	5.371.542,94
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	560.518.420,09	392.070.717,72	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	61.998.359,55	45.981.935,94	129.061.325,00	74.807.925,87
davon schon zweckgebunden	0,00	3.603.811,66	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	66.048.335,84	50.753.626,92	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	15.000.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	18.524.849,11	18.520.000,00	18.520.000,00	18.520.000,00
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	18.525.419,11	18.520.000,00	0,00	0,00

GESAMTÜBERBLICK DER AUSGABEN NACH TITELN

Titel	Bezeichnung	VORAUSSICHTLICHE RÜCKSTÄNDE DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT
SUMME TITEL		**27.562.180,94**
GESAMTSUMME DER AUSGABEN		**27.562.180,94**

GESAMTÜBERBLICK DER AUSGABEN NACH TITELN

	ENDGÜLTIGE HAUSHALTSVERANSCHLAGUNGEN DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT	Veranschlagungen des Jahres 2027	Veranschlagungen des Jahres 2028	Veranschlagungen des Jahres 2029
Kompetenzveranschlagungen	**561.266.781,99**	**428.782.163,70**	**502.937.054,21**	**450.713.985,08**
davon schon zweckgebunden	**0,00**	**21.386.137,69**	**13.745.019,06**	**5.371.542,94**
davon mehrj. gebundener Fonds	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Kassenveranschlagungen	**660.442.175,04**	**464.344.344,64**	**0,00**	**0,00**
Kompetenzveranschlagungen	**561.266.781,99**	**428.782.163,70**	**502.937.054,21**	**450.713.985,08**
davon schon zweckgebunden	**0,00**	**21.386.137,69**	**13.745.019,06**	**5.371.542,94**
davon mehrj. gebundener Fonds	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Kassenveranschlagungen	**660.442.175,04**	**464.344.344,64**	**0,00**	**0,00**

Anlage G

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

Anlage G

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

EINNAHMEN	KASSENBESTAND DES HAUSHALTS-BEZUGSJAHRES 2027	KOMPETENZ DES HAUSHALTSBEZUGSJAHRES 2027	KOMPETENZ DES JAHRES 2028	KOMPETENZ DES JAHRES 2029
Kassafonds am 1/1/Bezugshaushalt	45.952.102,85			
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	339.242.146,85	338.000.000,00	333.500.000,00	336.000.000,00
Titel 2 - Laufende Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Titel 3 - Außersteuerliche Einnahmen	20.687.356,24	20.319.425,00	10.789.425,00	10.784.500,00
Titel 4 - Investitionseinnahmen	10.050.000,00	10.050.000,00	10.050.000,00	10.050.000,00
Titel 5 - Einnahmen aus dem Abbau von Finanzanlagen	26.892.738,70	26.892.738,70	115.077.629,21	60.359.485,08
Summe Endeinnahmen	**396.872.241,79**	**395.262.163,70**	**469.417.054,21**	**417.193.985,08**
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	18.520.000,00	18.520.000,00	18.520.000,00	18.520.000,00
Summe Titel	**418.392.241,79**	**428.782.163,70**	**502.937.054,21**	**450.713.985,08**
GESAMTSUMME EINNAHMEN	**464.344.344,64**	**428.782.163,70**	**502.937.054,21**	**450.713.985,08**
Voraussichtlicher Kassenfonds am Haushaltsende	**0,00**			

000 26/10/2026-16:40:29

Anlage G

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

AUSGABEN	KASSENBESTAND DES HAUSHALTS-BEZUGSJAHRES 2027	KOMPETENZ DES HAUSHALTSBEZUGSJAHRES 2027	KOMPETENZ DES JAHRES 2028	KOMPETENZ DES JAHRES 2029
Verwaltungsfehlbetrag		0,00	0,00	0,00
Titel 1 - LAUFENDE AUSGABEN	392.070.717,72	349.280.227,76	340.355.729,21	342.386.059,21
-davon mehrj. gebundener Fonds		0,00	0,00	0,00
Titel 2 - INVESTITIONSAUSGABEN	50.753.626,92	45.981.935,94	129.061.325,00	74.807.925,87
-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	**442.824.344,64**	**395.262.163,70**	**469.417.054,21**	**417.193.985,08**
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	18.520.000,00	18.520.000,00	18.520.000,00	18.520.000,00
Summe Titel	**464.344.344,64**	**428.782.163,70**	**502.937.054,21**	**450.713.985,08**
GESAMTSUMME AUSGABEN	**464.344.344,64**	**428.782.163,70**	**502.937.054,21**	**450.713.985,08**

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

000 26/10/2026-16:40:29

Anlage H

NACHWEIS DER HAUSHALTSGLEICHGEWICHTE

	2027	2028	2029
(+)	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	358.319.425,00	344.289.425,00	346.784.500,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(-)	349.280.227,76	340.355.729,21	342.386.059,21
	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
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	9.039.197,24	**3.933.695,79**	**4.398.440,79**
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	10.050.000,00	10.050.000,00	10.050.000,00
(+)	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
(-)	45.981.935,94	129.061.325,00	74.807.925,87

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 Investionen 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

	2027	2028	2029
	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
	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	115.077.629,21	60.359.485,08
	-9.039.197,24	**-3.933.695,79**	**-4.398.440,79**
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(+)	26.892.738,70	115.077.629,21	60.359.485,08
(-)	0,00	0,00	0,00
	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	**115.077.629,21**	**60.359.485,08**
	0,00	**0,00**	**0,00**

(+)	9.039.197,24	3.933.695,79	4.398.440,79
(-)	0,00	0,00	0,00
	9.039.197,24	**3.933.695,79**	**4.398.440,79**

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 31/12/2026:

(+)	**Verwaltungsergebnis zu Beginn des Haushaltsjahres 2026**	**132.443.112,65**
(+)	**Zweckgebundener Mehrjahresfonds zu Beginn des Haushaltsjahres 2026**	**26.674.729,76**
(+)	Schon festgestellte Einnahmen im Haushaltsjahr 2026	366.349.980,55
(-)	Schon zweckgebundene Ausgaben im Haushaltsjahr 2026	478.715.243,84
(-)	Verminderung der bereits im Haushaltsjahr 2026 aufgetretenen aktiven Rückstände	2.117.280,77
(+)	Erhöhung der bereits im Haushaltsjahr 2026 aufgetretenen aktiven Rückstände	1.242.146,85
(+)	Verminderung der bereits im Haushaltsjahr 2026 aufgetretenen passiven Rückstände	8.006.538,29
	Verwaltungsergebnis des Haushaltsjahres 2026 zum Zeitpunkt der Verfassung des Haushaltsvoranschlages des Jahres 2027	**53.883.983,49**
(+)	Veranschlagte Einnahmen, die über den restlichen Zeitraum des Haushaltsjahres 2026 festgestellt werden	85.913.549,00
(-)	Veranschlagte Ausgaben, die über den restlichen Zeitraum des Haushaltsjahres 2026 festgestellt werden	5.000.000,00
(-)	Verminderung der für den restlichen Zeitraum des Haushaltsjahres 2026 voraussichtlichen aktiven Rückstände	0,00
(+)	Erhöhung der für den restlichen Zeitraum des Haushaltsjahres 2026 voraussichtlichen aktiven Rückstände	0,00
(+)	Verminderung der für den restlichen Zeitraum des Haushaltsjahres 2026 voraussichtlichen passiven Rückstände	0,00
(-)	Mehrjähriger im Haushaltsjahr 2026 vermuteter gebundener End-Fonds	0,00
	A) Vermutetes Verwaltungsergebnis am 31/12/2026	**134.797.532,49**

2) Zusammensetzung des voraussichtlichen Verwaltungsergebnisses am 31/12/2026:

	Rückstellungen	**0,00**
(+)	Fonds für notleidende Forderungen am 31/12/2026	3.335,48
(+)	Rückstellungen für verfallene Rückstände am 31/12/2026	0,00
(+)	Fonds für Liquiditätsvorschuss	0,00
(+)	Fonds für Verluste aus Beteiligungen	15.892.449,00
(+)	Fonds für Rechtsstreitigkeiten	313.407,24
(+)	Fonds zur Garantie der gewerblichen Verbindlichkeiten	0,00
(+)	Fonds für die Ziele der öffentlichen Finanzen	2.000.000,00
(+)	Andere Rückstellungen	1.548.000,00
	B) Summe Rückstellungen	**19.757.191,72**
	Gebundener Anteil	**0,00**
(+)	Bindungen aus Gesetzen und Rechnungslegungsgrundsätzen	0,00

000 26/10/2026-16:40:29

(+)	Bindungen aus Zuwendungen	0,00
(+)	Bindungen aus Darlehensaufnahmen	0,00
(+)	Formell von der Körperschaft auferlegte Bindungen	1.150.477,21
(+)	Sonstige anzugebende Bindungen	0,00
	C) Summe Gebundener Anteil	**1.150.477,21**
	Anteil für Investitionen	**0,00**
	D) Summe für Investitionen	**0,00**
(+)	**E) Summe verfügbarer Teil (E=A-B-C-D)**	**113.889.863,56**
	F) Davon Fehlbetrag aufgrund genehmigter und nicht aufgenommener Verschuldung	0,00

3) Verwendung der gebundenen Anteile des voraussichtlichen Verwaltungsergebnisses am 31/12/2026 :

(+)	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 Investionen 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 01/01/2026
	Liquiditätsvorschussfonds	
	Summe Liquiditätsvorschussfonds	**0,00**
	Fonds für Verluste aus Beteiligungen	
U20031.0150	Fonds für Verluste seitens Gesellschaften mit öffentlicher Beteiligung	16.343.410,00
	Summe Fonds für Verluste aus Beteiligungen	**16.343.410,00**
	Fonds für Rechtsstreitigkeiten	
U20031.0090	Risikofonds für Gerichtsverfahren	223.500,00
	Summe Fonds für Rechtsstreitigkeiten	**223.500,00**
	Fonds für notleidende Forderungen	
U20021.0000	Fonds für notleidende Forderungen - Laufender Teil	3.335,48
U20022.0000	Fonds für notleidende Forderungen - Kapitalkonto	0,00
	Summe Fonds für notleidende Forderungen	**3.335,48**
	Rückstellungen für verfallenen Rückstände (nur für die Regionen)	
	Summe Rückstellungen für verfallenen Rückstände (nur für die Regionen)	**0,00**
	Andere Rückstellungen	
U01033.0060	Ausgaben für die Gründung von Gesellschaften	350.000,00
U20031.0000	Fonds für die Finanzierung der Mehrausgaben, die mit der Erneuerung der Tarifverträge betreffend das Personal zusammenhängen	2.150.000,00
U20031.0120	Risikofonds für die Leistung von Garantien	0,00
	Summe Andere Rückstellungen	**2.500.000,00**

Anlage L1

ANALYTISCHE AUFLISTUNG DER IM VORAUSSICHTLICHEN VERWALTUNGSERGEBNIS ZURÜCKGELEGTEN RESSOURCEN

Zurückgelegte Ressourcen angewandt im Haushalt des Jahres 2026 (Minuszeichen -)	Zurückgelegte Ressourcen bereitgestellt als Ausgaben im Haushalt des Jahres 2026	Vorgesehene Änderung der zurückgelegten Ressourcen im Rahmen der Rechnungslegung 2026 (Plusminuszeichen +/-)	Im voraussichtlichen Verwaltungsergebnis zurückgelegte Ressourcen am 31/12/ 2026	Voraussichtliche zurückgelegte Ressourcen am 31/12/2026, welche im ersten Jahr des Haushaltsvoranschlages angewendet werden
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
0,00	0,00	-450.961,00	15.892.449,00	0,00
0,00	**0,00**	**-450.961,00**	**15.892.449,00**	**0,00**
-80.092,76	250.000,00	-80.000,00	313.407,24	0,00
-80.092,76	**250.000,00**	**-80.000,00**	**313.407,24**	**0,00**
0,00	0,00	0,00	3.335,48	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	**0,00**	**0,00**	**3.335,48**	**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
-2.068.000,00	3.184.000,00	-2.068.000,00	1.198.000,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-2.418.000,00	**3.534.000,00**	**-2.068.000,00**	**1.548.000,00**	**0,00**

Anlage L1

ANALYTISCHE AUFLISTUNG DER IM VORAUSSICHTLICHEN VERWALTUNGSERGEBNIS ZURÜCKGELEGTEN RESSOURCEN

Ausgabenkapitel	Beschreibung	Zurückgelegte Ressourcen am 01/01/2026
	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	1.000.000,00
	Summe Fonds für die Ziele der öffentlichen Finanzen	**1.000.000,00**
	Summe	**20.070.245,48**

Anlage L1

ANALYTISCHE AUFLISTUNG DER IM VORAUSSICHTLICHEN VERWALTUNGSERGEBNIS ZURÜCKGELEGTEN RESSOURCEN

Zurückgelegte Ressourcen angewandt im Haushalt des Jahres 2026 (Minuszeichen -)	Zurückgelegte Ressourcen bereitgestellt als Ausgaben im Haushalt des Jahres 2026	Vorgesehene Änderung der zurückgelegten Ressourcen im Rahmen der Rechnungslegung 2026 (Plusminuszeichen +/-)	Im voraussichtlichen Verwaltungsergebnis zurückgelegte Ressourcen am 31/12/ 2026	Voraussichtliche zurückgelegte Ressourcen am 31/12/2026, welche im ersten Jahr des Haushaltsvoranschlages angewendet werden
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
-1.000.000,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00
-1.000.000,00	**2.000.000,00**	**0,00**	**2.000.000,00**	**0,00**
-3.498.092,76	**5.784.000,00**	**-2.598.961,00**	**19.757.191,72**	**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 01/01/2026	Festgestellte zweckbestimmte Einnahmen im Jahr 2026 (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				

Anlage L2

ANALYTISCHES VERZEICHNIS DER GEBUNDENEN RESSOURCEN DES VORAUSSICHTLICHEN VERWALTUNGSERGEBNISSES

Mit festgestellten zweckbestimmten Einnahmen oder mit dem gebundenen Anteil des Verwaltungsergebnisses finanzierten voraussichtliche Zweckbindungen des Jahres 2026 (Voraussichtliche Daten)	Mit festgestellten zweckbestimmten Einnahmen oder mit dem gebundenen Anteil des Verwaltungsergebnisses finanzierten mehrj. zweckb. Fonds am 31/12/2026 (Voraussichtliche Daten)	Löschung im Jahr 2026 von aktiven gebundenen Rückständen oder Streichung der Bindung auf Anteil des Verwaltungsergebnisses (+) und Löschung im Jahr 2026 von mit gebundenen Anteil finanzierten passiven Rückständen (-) (Rückständegebarung): Voraussichtliche	Löschung im Jahr 2026 von mit mehrj. zweckb. Fonds finanzierten Zweckbindungen nach Billigung der Rechnungslegung des Jahres 2025, welche nicht im Jahr 2026 wiederzweckgebunden wurden (+)	Im voraussichtlichen Verwaltungsergebnis gebundene Ressourcen am 31/12/2026	Voraussichtliche gebundene Ressourcen am 31/12/2026, 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

Anlage L2

ANALYTISCHES VERZEICHNIS DER GEBUNDENEN RESSOURCEN DES VORAUSSICHTLICHEN VERWALTUNGSERGEBNISSES

Einnahmenkapitel	Beschreibung	Ausgabenkapitel	Beschreibung	Gebundene Ressourcen am 01/01/2026	Festgestellte zweckbestimmte Einnahmen im Jahr 2026 (Voraussichtliche Daten)
			Fondo per il finanziamento del sistema di classificazione del personale (art. 66 del c.c.l. 1.12.2008) /Fonds für die Finanzierung der Klassifizierung des Personals (Art. 66 des Tarifvertrags vom 1.12.2008)	2.399.657,06	0,00
	Summe Formell von der Körperschaft auferlegte Bindungen (h/4)			**2.399.657,06**	**0,00**
	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)			**2.399.657,06**	**0,00**

Anlage L2

ANALYTISCHES VERZEICHNIS DER GEBUNDENEN RESSOURCEN DES VORAUSSICHTLICHEN VERWALTUNGSERGEBNISSES

Mit festgestellten zweckbestimmten Einnahmen oder mit dem gebundenen Anteil des Verwaltungsergebnisses finanzierten voraussichtliche Zweckbindungen des Jahres 2026 (Voraussichtliche Daten)	Mit festgestellten zweckbestimmten Einnahmen oder mit dem gebundenen Anteil des Verwaltungsergebnisses finanzierten mehrj. zweckb. Fonds am 31/12/2026 (Voraussichtliche Daten)	Löschung im Jahr 2026 von aktiven gebundenen Rückständen oder Streichung der Bindung auf Anteil des Verwaltungsergebnisses (+) und Löschung im Jahr 2026 von mit gebundenen Anteil finanzierten passiven Rückständen (-) (Rückständegebarung): Voraussichtliche	Löschung im Jahr 2026 von mit mehrj. zweckb. Fonds finanzierten Zweckbindungen nach Billigung der Rechnungslegung des Jahres 2025, welche nicht im Jahr 2026 wiederzweckgebunden wurden (+)	Im voraussichtlichen Verwaltungsergebnis gebundene Ressourcen am 31/12/2026	Voraussichtliche gebundene Ressourcen am 31/12/2026, welche im ersten Jahr des Haushaltsvoranschlages angewendet werden
0,00	0,00	1.249.179,85	0,00	1.150.477,21	0,00
0,00	**0,00**	**1.249.179,85**	**0,00**	**1.150.477,21**	**0,00**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
0,00	**0,00**	**1.249.179,85**	**0,00**	**1.150.477,21**	**0,00**

Anlage L2

ANALYTISCHES VERZEICHNIS DER GEBUNDENEN RESSOURCEN DES VORAUSSICHTLICHEN VERWALTUNGSERGEBNISSES

Einnahmenkapitel	Beschreibung	Ausgabenkapitel	Beschreibung	Gebundene Ressourcen am 01/01/2026	Festgestellte zweckbestimmte Einnahmen im Jahr 2026 (Voraussichtliche Daten)

Anlage L2

ANALYTISCHES VERZEICHNIS DER GEBUNDENEN RESSOURCEN DES VORAUSSICHTLICHEN VERWALTUNGSERGEBNISSES

Mit festgestellten zweckbestimmten Einnahmen oder mit dem gebundenen Anteil des Verwaltungsergebnisses finanzierten voraussichtliche Zweckbindungen des Jahres 2026 (Voraussichtliche Daten)	Mit festgestellten zweckbestimmten Einnahmen oder mit dem gebundenen Anteil des Verwaltungsergebnisses finanzierten mehrj. zweckb. Fonds am 31/12/2026 (Voraussichtliche Daten)	Löschung im Jahr 2026 von aktiven gebundenen Rückständen oder Streichung der Bindung auf Anteil des Verwaltungsergebnisses (+) und Löschung im Jahr 2026 von mit gebundenen Anteil finanzierten passiven Rückständen (-) (Rückständegebarung): Voraussichtliche	Löschung im Jahr 2026 von mit mehrj. zweckb. Fonds finanzierten Zweckbindungen nach Billigung der Rechnungslegung des Jahres 2025, welche nicht im Jahr 2026 wiederzweckgebunden wurden (+)	Im voraussichtlichen Verwaltungsergebnis gebundene Ressourcen am 31/12/2026	Voraussichtliche gebundene Ressourcen am 31/12/2026, welche im ersten Jahr des Haushaltsvoranschlages angewendet werden
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)				1.150.477,21	
Summe gebundener Anteil der sonstigen anzugebenden Bindungen abzüglich jener, welche rückgestellt wurden (l/5=h5-i/5)				0,00	
Summe gebundener Anteil abzüglich jener, welche rückgestellt wurden (l=h-i)				1.150.477,21	

Anlage L3

Analytische Auflistung der für Investitionen zugewiesenen Ressourcen im voraussichtlichen Verwaltungsergebnis

Anlage L3

ANALYTISCHE AUFLISTUNG DER FÜR INVESTITIONEN ZUGEWIESENEN RESSOURCEN IM VORAUSSICHTLICHEN VERWALTUNGSERGEBNIS

Einnahmenkapitel	Beschreibung	Ausgabenkapitel	Beschreibung	Für Investitionen zugewiesene Ressourcen am 01/01/2026
	Summe			**0,00**

000 26/10/2026-16:40:2

Anlage L3

ANALYTISCHE AUFLISTUNG DER FÜR INVESTITIONEN ZUGEWIESENEN RESSOURCEN IM VORAUSSICHTLICHEN VERWALTUNGSERGEBNIS

Für Investitionen zugewiesene Einnahmen welche im Haushaltsjahr 2026 festgestellt wurden (Voraussichtliche Daten)	Zweckbindungen Haushaltsjahr 2026, finanziert von im Haushaltsjahr zugewiesenen und festgestellten Einnahmen oder von zugewiesenen Quoten im Verwaltungsergebnis (Voraussichtliche Daten)	Zweckgebundener Mehrjahresfonds am 31/12/2026, 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 31/12/2026	Für Investitionen voraussichtliche zugewiesene Ressourcen am 31/12/2026, welche im ersten Jahr des Haushaltsvoranschlages 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 Programme

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 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 INFORMATIONS-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**	**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 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 INFORMATIONS-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**	**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 2028	in den Vorjahren zweckgebundene Ausgaben, welche durch den zweckgebundenen Mehrjahresfond gedeckt sind und dem Jahr 2029 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 INFORMATIONS-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 2028, welcher nicht für die Verwendung im Jahr 2029 bestimmt ist und auf das Haushaltsjahr 2030 und folgende verschoben wird	Ausgaben, welche im Jahr 2029 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 2029
	2030	2031	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 2028	in den Vorjahren zweckgebundene Ausgaben, welche durch den zweckgebundenen Mehrjahresfond gedeckt sind und dem Jahr 2029 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 2028, welcher nicht für die Verwendung im Jahr 2029 bestimmt ist und auf das Haushaltsjahr 2030 und folgende verschoben wird	Ausgaben, welche im Jahr 2029 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 2029
	2030	2031	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**

Anlage N

Aufstellung über die Zusammensetzung bezüglich des Fonds für zweifelhafte Forderungen

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**

000 26/10/2026-16:40:29

Anlage N

AUFSTELLUNG DER RÜCKSTELLUNGEN FÜR DEN FONDS FÜR ZWEIFELHAFTE FORDERUNGEN

Haushaltsjahr 2027

HAUSHALTSMITTEL	OBLIGATORISCHE RÜCKSTELLUNGEN FÜR DEN FONDS	TATSÄCHLICHE HAUSHALTSRÜCKSTELLUNG	% 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 %**
338.000.000,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
327.500.000,00	0,00	0,00	0,00 %
10.500.000,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
338.000.000,00	**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 %**
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 HAUSHALTSRÜCKSTELLUNG	% 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 %**
11.292.925,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
20.319.425,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
10.050.000,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
10.050.000,00	**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 %**
395.262.163,70	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
385.212.163,70	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
10.050.000,00	**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

HAUSHALTSMITTEL	OBLIGATORISCHE RÜCKSTELLUNGEN FÜR DEN FONDS	TATSÄCHLICHE HAUSHALTSRÜCKSTELLUNG	% 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 %**
333.500.000,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
324.000.000,00	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 %**
333.500.000,00	**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 %**
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 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 HAUSHALTSRÜCKSTELLUNG	% 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 %**
10.762.925,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
10.789.425,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
10.050.000,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
10.050.000,00	**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 %**
469.417.054,21	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
459.367.054,21	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
10.050.000,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**

Anlage N

AUFSTELLUNG DER RÜCKSTELLUNGEN FÜR DEN FONDS FÜR ZWEIFELHAFTE FORDERUNGEN

Haushaltsjahr 2029

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 2029

HAUSHALTSMITTEL	OBLIGATORISCHE RÜCKSTELLUNGEN FÜR DEN FONDS	TATSÄCHLICHE HAUSHALTSRÜCKSTELLUNG	% 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 %**
336.000.000,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
326.500.000,00	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 %**
336.000.000,00	**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 %**
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 2029

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 2029

HAUSHALTSMITTEL	OBLIGATORISCHE RÜCKSTELLUNGEN FÜR DEN FONDS	TATSÄCHLICHE HAUSHALTSRÜCKSTELLUNG	% 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 %**
10.758.000,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
10.784.500,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
10.050.000,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
10.050.000,00	**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 %**
60.359.485,08	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
60.359.485,08	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
417.193.985,08	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
407.143.985,08	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**
10.050.000,00	**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 ausgeschlossenen 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

000 26/10/2026-16:40:29

Anlage O

NACHWEIS ÜBER DIE EINHALTUNG DER BESCHRÄNKUNGEN DES FINANZDEFIZITS

	Kompetenz des Jahres 2027	Kompetenz des Jahres 2028	Kompetenz des Jahres 2029
(+)	338.000.000,00	333.500.000,00	336.000.000,00
(-)	0,00	0,00	0,00
	338.000.000,00	**333.500.000,00**	**336.000.000,00**
(+)	**67.600.000,00**	**66.700.000,00**	**67.200.000,00**
(-)	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
	67.600.000,00	**66.700.000,00**	**67.200.000,00**
(+)	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 - Effektive Sozialbeiträge zu Lasten der Körpeschaft -G 23.12.1996,Nr 662 Art.1 Abs 238,Abs 239
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 Versorgungen 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

000 26/10/2026-16:40:29

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 Friedensger ichte
U01041.0240	Steuern und Gebühren der Gerichtsämter
U01041.0270	Steuern und Gebühren der Gerichtsämter
U01051.0000	Ausgaben für die ordentliche Instandhaltung des Immobiliarvermögens
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 Dienstabtertigung/Abfertigung zu Lasten der Region an das aus dem Dienstausgeschiedene 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
U02011.0480	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 Immobiliarvermögens und der beweglichen Güter der Gerichtsämter
U02011.0930	Ausgaben für Mieten, Ausleihen und die Benutzung von Gütern Dritter für die Tätigkeit der Gerichtsämter
U02011.1050	Ausgaben für die Instandhaltung, die Reparatur, den Betrieb und die zeitweilige Miete von Kraftfahrzeugen der Gerichtsämter
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

Kapitel	Beschreibung
U02011.1200	Vorgestreckte Kosten auf Rechnung der Autonomen Provinzen für Maßnahmen betreffend das Immobiliarvermögen 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 au f die Besoldungen-Regionale Wertschöpfunr Friedensgerichte
U02011.1320	Zulagen und Spesenvergütung für Außendienste und Versetzungen -Verwaltungspersonal der Friedensgerichte
U02011.1350	Ausgaben für den alternativen Mensadien st - Verwaltungspersonal der Friedensge richte
U02011.1380	Weitere Sozialbeiträge für das Persona l zu Lasten der Körperschaft Verwa ltungspersonal der Friedensgerichte
U02011.1410	Bruttobesoldungen für das Verwaltungsp ersonal der Gerichtsämter
U02011.1440	Beiträge für das Personal zu Lasten der Körperschaft -Verwaltungspersonal der eGerichtsämter
U02011.1470	Regionale Wertschöpfungssteuer/IRAP au f die Besoldungen-Regionale Wertschöpfun Gerichtsämter
U02011.1500	Zulagen und Spesenvergütung für Außend ienste und Versetzungen -Verwaltungspersonal der Gerichtsämter
U02011.1530	Ausgaben für den alternativen Mensadien st -Verwaltungspersonal der Gerichtsämter
U02011.1560	Weitere Sozialbeiträge für das Personal zu Lasten der Körperschaft Verwaltungspersonal der Gerichtsämter
U02011.1590	Ausgaben für die Weiterbildung - Verwal tungspersonal der Gerichtsämter
U02011.1620	Spesenvergütung für das bei der Region abgeordnete Personal rsonal der Friedensgerichte oder bei den Gerichtsämtern abgestelltes Personal
U02011.1650	Spesenvergütung für das bei der Region abgeordnete Personal - Verwaltungspe rsonal 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
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

Kapitel	Beschreibung
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
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

Kapitel	Beschreibung
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 2027 - 2028 - 2029

Bewertungskriterien, die bei der Erstellung der Haushaltsansätze angewandt wurden, insbesondere im Hinblick auf die Ansätze für Rückstellungen für potenzielle Ausgaben und den Fonds für zweifelhafte Forderungen, einschließlich einer Erläuterung der Forderungen, für die keine Dotierung dieses 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 2026 – auch unter Berücksichtigung der Prognosen des Ministeriums für Wirtschaft und Finanzen – bestimmt.

Für das Haushaltsjahr 2027 betragen die vorgesehenen Gesamteinnahmen 428.782.163,70 Euro, davon 338.000.000,00 Euro bei den laufenden Einnahmen aus Abgaben, 20.319.425,00 Euro bei den außersteuerlichen Einnahmen, 10.050.000,00 Euro bei den Einnahmen auf Kapitalkonto, 26.892.738,70 Euro bei den Einnahmen aus dem Abbau der Finanzanlagen, 15.000.000,00 Euro bei den Einnahmen aus Schatzmeistervorschüssen und 18.520.000,00 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 2027-2029 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 2027-2029 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 schwer einbringlichen 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 95,78 % beträgt. Angesichts der sich daraus ergebenden geringen Betrags der Ansätze (Jahr 2027: 4.514,58 Euro, Jahr 2028: 4.514,58 Euro, Jahr 2029: 4.514.58 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 2025 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 2027 418.500,00 angesetzt.

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 2025 vorgenommene Rückstellung in den Fonds für die Verluste der Gesellschaften mit regionaler Beteiligung auf der Grundlage der Jahresabschlüsse 2025 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, wobei eine eventuelle Anwendung im Haushalt berücksichtigt wurde.

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 zum 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 die 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, aus denen die erforderliche Planung zur Erstellung der entsprechenden Zeitpläne nicht vorgenommen werden konnte, sofern die Ansätze für den gebundenen Mehrjahresfonds auch Investitionen umfassen, deren Definition noch aussteht.

Dieser Sachverhalt liegt nicht vor.

Liste der von der Körperschaft zugunsten von Körperschaften und sonstigen Rechtssubjekten gemäß den geltenden gesetzlichen Bestimmungen übernommenen Haupt- und Nebenbürgschaften

Es bestehen keine Bürgschaften der Autonomen Region Trentino-Alto Adige/Südtirol zugunsten von Körperschaften oder anderen Rechtssubjekten.

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 der 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 26.11.2025, Nr. 221 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 verfügbare 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 INFORMATIONS-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

000 26/10/2026-16:40:29

Anlage 4

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

2027	2028	2029
140.000,00	140.000,00	140.000,00
1.600.000,00	1.250.000,00	1.750.000,00
1.180.000,00	1.180.000,00	1.230.000,00
2.335.000,00	1.535.000,00	1.535.000,00
7.640.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00
33.086.935,94	122.156.325,00	55.352.925,87
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	12.000.000,00
45.981.935,94	**129.061.325,00**	**74.807.925,87**

Anlage 5

Überprüfung der finanziellen Deckung der Investitionen

Anlage 5

ÜBERPRÜFUNG DER FINANZIELLEN DECKUNG DER INVESTITIONEN (***)

Im Jahr 2027 trägt zur Deckung der Investionen neben den Einnahmen aus TITEL 4 - 5 - 6 auch der resultierende Saldo, welcher aus dem Haushaltsgleichgewicht hervorgeht, bei.

LAUFENDER SALDO 2027, DER SICH AUS DEM HAUSHALTSGLEICHGEWICHT ERGIBT	9,04
Verwendung des Verwaltungsergebnisses zur Finanzierung von Investitionsausgaben	0,00
EINNAHMEN TITEL 4 abzüglich jener, welche sich auf die Rückerstattung von Darlehen beziehen	10,05
EINNAHMEN TITEL 5	26,89
EINNAHMEN TITEL 6	0,00
FINANZIELLE DECKUNG DER INVESTITIONEN INSGESAMT	45,98
INSGESAMTE VERANSCHLAGUNG DER INVESTITIONEN IM HAUSHALTSJAHR 2027 (**)	45,98

In den Jahren 2028-2029 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 2028, DER SICH AUS DEM NACHWEIS DER HAUSHALTSGLEICHGEWICHTE ERGIBT	3,93
LAUFENDER SALDO 2029, DER SICH AUS DEM NACHWEIS DER HAUSHALTSGLEICHGEWICHTE ERGIBT	4,40

DURCHSCHNITTLICHER LAUFENDER KOMPETENZSALDO DER LETZTEN DREI ABGERECHNETEN JAHRE (2023-2025)

	2023	2024	2025	DREIJAHRESDURCHSCHNITT
LAUFENDE EINNAHMEN (Feststellungen der Kompetenz)	372,67	445,21	501,93	439,94
LAUFENDE AUSGABEN (Zweckbindungen der Kompetenz)	312,44	367,96	427,69	369,36
LAUFENDER SALDO	**60,23**	**77,26**	**74,23**	**70,57**

DECKUNGSBEITRAG 2028	3,93
EINNAHMEN TITEL 4 abzüglich jener, welche sich auf die Rückerstattung von Darlehen beziehen	10,05
EINNAHMEN TITEL 5	115,08
EINNAHMEN TITEL 6	0,00
FINANZIELLE DECKUNG DER INVESTITIONEN INSGESAMT 2028	129,06
INSGESAMTE VERANSCHLAGUNG DER INVESTITIONEN IM HAUSHALTSJAHR 2028 (**)	129,06

DECKUNGSBEITRAG 2029	4,40
EINNAHMEN TITEL 4 abzüglich jener, welche sich auf die Rückerstattung von Darlehen beziehen	10,05
EINNAHMEN TITEL 5	60,36

000 26/10/2026-16:40:29

Anlage 5

ÜBERPRÜFUNG DER FINANZIELLEN DECKUNG DER INVESTITIONEN (***)

EINNAHMEN TITEL 6	0,00
FINANZIELLE DECKUNG DER INVESTITIONEN INSGESAMT 2029	74,81
INSGESAMTE VERANSCHLAGUNG DER INVESTITIONEN IM HAUSHALTSJAHR 2029 (**)	74,81

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 (2023-2025)

	2023	**2024**	**2025**	**DREIJAHRESDURCHSCHNITT**
LAUFENDE EINNAHMEN (Gesamte Einhebungen)	320,79	401,41	431,71	384,64
LAUFENDE AUSGABEN (Gesamte Zahlungen)	311,56	356,10	422,00	363,22
LAUFENDER SALDO (*)	**9,24**	**45,32**	**9,71**	**21,42**

DECKUNGSBEITRAG	21,42
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 29.10.2026)
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.	4,36656
Südtiroler Informatik AG	1,075

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 GEREGELT 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**

000
26/10/2026-16:40:29

Anlage 10

AUFSTELLUNG DER EINNAHMEN NACH TITELN/WIEDERKEHRENDE UND EINMALIGE EINNAHMEN

	2027	2028	2029
nicht regelmäßig	0,00	0,00	0,00
regelmäßig	338.000.000,00	333.500.000,00	336.000.000,00
nicht regelmäßig	**0,00**	**0,00**	**0,00**
regelmäßig	**338.000.000,00**	**333.500.000,00**	**336.000.000,00**
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	1.025.925,00	495.925,00	491.000,00
regelmäßig	10.267.000,00	10.267.000,00	10.267.000,00
nicht regelmäßig	**1.042.425,00**	**512.425,00**	**507.500,00**
regelmäßig	**19.277.000,00**	**10.277.000,00**	**10.277.000,00**
nicht regelmäßig	0,00	0,00	0,00
regelmäßig	10.050.000,00	10.050.000,00	10.050.000,00
nicht regelmäßig	**0,00**	**0,00**	**0,00**
regelmäßig	**10.050.000,00**	**10.050.000,00**	**10.050.000,00**
nicht regelmäßig	0,00	0,00	0,00
regelmäßig	0,00	0,00	0,00
nicht regelmäßig	26.892.738,70	115.077.629,21	60.359.485,08
regelmäßig	0,00	0,00	0,00
nicht regelmäßig	**26.892.738,70**	**115.077.629,21**	**60.359.485,08**
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

	2027	2028	2029
nicht regelmäßig	18.170.000,00	18.170.000,00	18.170.000,00
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	**18.520.000,00**	**18.520.000,00**	**18.520.000,00**
regelmäßig	**0,00**	**0,00**	**0,00**
nicht regelmäßig	**61.455.163,70**	**149.110.054,21**	**94.386.985,08**
regelmäßig	**367.327.000,00**	**353.827.000,00**	**356.327.000,00**

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 FINANZANLAGEN
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 VOLKSBEFRAGUNGEN - EINWOHNERMELDE- UND STANDESAMT
		TITEL 1 LAUFENDE AUSGABEN
PROGRAMM	8	STATISTIK UND INFORMATIONS-SYSTEME

000 26/10/2026-16:40:29

Anlage 11

AUFSTELLUNG DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHE/WIEDERKEHRENDE UND EINMAILEGE AUSGABEN

	2027	2028	2029
Nicht Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Regelmäßig	32.704.285,15	30.627.285,15	30.212.285,15
Nicht Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Regelmäßig	1.486.431,00	1.486.431,00	1.486.431,00
Nicht Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Regelmäßig	9.367.762,26	8.167.762,26	8.167.762,26
Nicht Regelmäßig	140.000,00	140.000,00	140.000,00
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	392.500,00	392.500,00	392.500,00
Nicht Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Regelmäßig	1.696.583,23	1.611.583,23	1.576.583,23
Nicht Regelmäßig	1.600.000,00	1.250.000,00	1.750.000,00
Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Nicht Regelmäßig	430.000,00	430.000,00	480.000,00
Regelmäßig	524.144,75	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**			

	2027	2028	2029
Nicht Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Regelmäßig	1.922.071,64	1.922.071,64	1.922.071,64
Nicht Regelmäßig	1.180.000,00	1.180.000,00	1.230.000,00
Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Nicht Regelmäßig	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Regelmäßig	9.687.146,21	9.687.146,21	9.687.146,21
Nicht Regelmäßig	775.500,00	775.500,00	525.500,00
Regelmäßig	2.758.966,01	2.758.966,01	2.758.966,01
Nicht Regelmäßig	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Regelmäßig	55.255.859,12	54.490.859,12	54.490.859,12
Nicht Regelmäßig	2.335.000,00	1.535.000,00	1.535.000,00
Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Nicht Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Regelmäßig	33.222.680,07	29.222.680,07	29.222.680,07
Nicht Regelmäßig	7.640.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00
Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Nicht Regelmäßig	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Regelmäßig	9.082.225,13	9.082.225,13	9.082.225,13

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

AUFGABENBEREICH	**19**	**INTERNATIONALE BEZIEHUNGEN**

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

AUFGABENBEREICH	**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

AUFGABENBEREICH	**60**	**FINANZVORSCHÜSSE**

PROGRAMM	1	RÜCKERSTATTUNG VON SCHATZMEISTERVORSCHÜSSE			
			TITEL	1	LAUFENDE AUSGABEN

	2027	2028	2029
Nicht Regelmäßig	43.611.663,70	42.495.554,21	42.490.629,21
Regelmäßig	132.531.094,32	133.079.483,36	132.744.228,36
Nicht Regelmäßig	33.086.935,94	122.156.325,00	55.352.925,87
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	5.265.254,87	4.765.254,87	4.765.254,87
Nicht Regelmäßig	600.000,00	300.000,00	300.000,00
Regelmäßig	800.000,00	300.000,00	300.000,00
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	6.666.060,30	7.736.282,20	10.756.792,20
Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Nicht Regelmäßig	0,00	0,00	12.000.000,00
Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
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

	2027	2028	2029
Nicht Regelmäßig	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Nicht Regelmäßig	18.520.000,00	18.520.000,00	18.520.000,00
Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
	132.085.159,94	**214.818.661,41**	**163.380.847,28**
	296.697.003,76	**288.118.392,80**	**287.333.137,80**
	428.782.163,70	**502.937.054,21**	**450.713.985,08**