



LEGGE REGIONALE

REGIONALGESETZ

**Assestamento del bilancio
di previsione della Regione autonoma
Trentino-Alto Adige/Südtirol per gli
esercizi finanziari 2026-2028**

**Nachtragshaushalt
der autonomen Region
Trentino-Südtirol/Alto Adige für die
Haushaltsjahre 2026-2028**

L'Organo regionale di riesame
dei bilanci e rendiconti,

*ai sensi dell'articolo 84, decimo comma, dello
Statuto speciale per il Trentino-Alto Adige/Südtirol
(D.P.R. 31.8.1972, n. 670),*

ha approvato

il Presidente della Regione

promulga

la seguente legge:

Das Regionalorgan zur neuerlichen Prüfung
der Haushaltsvoranschläge und
Rechnungsabschlüsse hat

*gemäß Absatz 10 des Artikels 84 des
Sonderstatuts für Trentino-Südtirol/Alto Adige
(D.P.R. Nr. 670 vom 31.8.1972)*

folgendes Gesetz genehmigt,

der Präsident der Region

beurkundet es:

TITOLO I

***Modificazioni della legislazione regionale ai
sensi dell'articolo 13-ter della legge
regionale di contabilità***

Art. 1

*Modifiche alla legge regionale
3 maggio 2018, n. 2 (Codice degli enti locali
della Regione autonoma Trentino-Alto Adige),
e successive modificazioni*

1. Alla legge regionale n. 2 del 2018
e successive modificazioni sono apportate le

I. TITEL

***Änderungen der regionalen
Gesetzesbestimmungen im Sinne des Artikels
13-ter des Regionalgesetzes über das
Rechnungswesen***

Art. 1

*Änderungen zum Regionalgesetz Nr. 2
vom 3. Mai 2018 (Kodex der örtlichen
Körperschaften der autonomen Region
Trentino-Südtirol) in geltender Fassung*

1. Das Regionalgesetz Nr. 2/2018 in geltender
Fassung wird wie folgt geändert:

seguenti modifiche:

- a) all'articolo 54 dopo il comma 8 è inserito il seguente:

“8-*bis*. Nei comuni della provincia di Bolzano, qualora nel consiglio comunale sia presente un solo consigliere appartenente ad un gruppo linguistico, il consiglio comunale ha facoltà di riconoscere la sua rappresentanza nella giunta municipale con il voto della maggioranza dei suoi componenti, eleggendo il consigliere stesso alla carica di assessore.”;

- b) all'articolo 73 sono apportate le seguenti modifiche:

1) al comma 2 le parole: “la ininterrotta residenza quadriennale nella regione, sempre che il periodo di residenza, anche non continuativo nella provincia di Bolzano sia superiore a quello maturato in provincia di Trento” sono sostituite dalle seguenti: “i requisiti residenziali previsti dagli articoli 63 e 25 dello statuto speciale e dalle relative norme di attuazione”;

2) il comma 3 è abrogato;

- c) all'articolo 108 dopo il comma 1-*bis* è inserito il seguente:

“1-*ter*. Al personale dei comuni della provincia di Bolzano per le locazioni non commerciali di camere e appartamenti e le locazioni di cui alle leggi provinciali di Bolzano 11 maggio 1995, n. 12, e successive modificazioni, e 19 settembre 2008, n. 7, e successive modificazioni, si applicano le disposizioni previste dalla normativa provinciale in materia di incompatibilità e divieto di cumulo per il personale della provincia stessa.”;

- d) alla fine del comma 2 dell'articolo 146 sono aggiunte le parole: “o in occasione di sessioni straordinarie di esame che possono essere organizzate dalle stesse Province

- a) im Artikel 54 wird nach dem Absatz 8 der nachstehende Absatz eingefügt:

„8-*bis*. In den Gemeinden der Provinz Bozen kann der Gemeinderat, falls im Gemeinderat eine Sprachgruppe nur mit einem einzigen Gemeinderatsmitglied vertreten ist, mit der Stimme der Mehrheit seiner Mitglieder dessen Vertretung im Gemeindevorstand anerkennen und dieses Gemeinderatsmitglied zum Gemeindevorstand wählen.“;

- b) der Artikel 73 wird wie folgt geändert:

1) im Absatz 2 werden die Worte: „seit vier Jahren in der Region ununterbrochen ansässig sind, wobei die auch nicht fortwährende Ansässigkeit in der Provinz Bozen länger als jene in der Provinz Trient sein muss.“ durch die nachstehenden Worte ersetzt: „die Ansässigkeitsvoraussetzungen laut Artikel 63 und 25 des Sonderstatuts und den entsprechenden Durchführungsbestimmungen erfüllen.“;

2) der Absatz 3 wird aufgehoben;

- c) im Artikel 108 wird nach dem Absatz 1-*bis* der nachstehende Absatz eingefügt:

„1-*ter*. Auf das Personal der Gemeinden der Provinz Bozen finden für die nicht gewerbliche Vermietung von Zimmern und Wohnungen sowie für die Vermietungen gemäß den Landesgesetzen der Provinz Bozen vom 11. Mai 1995, Nr. 12 in geltender Fassung und vom 19. September 2008, Nr. 7 in geltender Fassung die Landesbestimmungen über die Unvereinbarkeit und das Kumulierungsverbot für das Landespersonal Anwendung.“;

- d) im Artikel 146 werden in Absatz 2 nach den Worten: „organisierten Befähigungslehrgänge“ folgende Worte eingefügt: „oder zu den außerordentlichen Prüfungsterminen,

autonome”;

e) al comma 1 dell’articolo 219 è aggiunto in fine il seguente periodo: “Il decreto è pubblicato sul bollettino ufficiale della regione 45 giorni prima della data delle elezioni.”;

f) al comma 8 dell’articolo 244 sono aggiunti in fine i seguenti periodi: “Dopo aver effettuato le suddette operazioni di sorteggio tra le liste, la commissione o sottocommissione elettorale circondariale rinumerava tutte le liste partendo dalla lista o dal gruppo di liste collegate al candidato alla carica di sindaco sorteggiato con il numero più basso, per finire con la lista o il gruppo di liste collegate con il candidato alla carica di sindaco con il numero più alto, considerando all’interno di ciascun gruppo di liste collegate l’ordine risultante dal predetto sorteggio. Ciò determina il numero d’ordine di sorteggio definitivo delle liste dei candidati.”;

g) all’articolo 245 il comma 5 è sostituito dal seguente:

“5. I manifesti di cui ai commi 2, 3 e 4 sono tempestivamente trasmessi al sindaco:

a) in formato digitale per la pubblicazione all’albo telematico da effettuarsi non oltre l’ottavo giorno antecedente quello di votazione ai fini della pubblicità legale e fino alla convalida degli eletti;

b) in formato cartaceo in congruo numero per l’affissione in luoghi pubblici e per le finalità di cui all’articolo 234, comma 1,

die von den autonomen Provinzen organisiert werden können,“;

e) im Artikel 219 Absatz 1 wird am Ende der nachstehende Satz hinzugefügt: „Das Dekret wird 45 Tage vor dem Wahltag im Amtsblatt der Region veröffentlicht.“;

f) im Artikel 244 Absatz 8 werden am Ende die nachstehenden Sätze hinzugefügt: „Nach der Auslosung der Listen nummeriert die Bezirkswahlkommission bzw. die Bezirkswahlunterkommission alle Listen neu, angefangen von der Liste oder Listengruppe, die mit dem mit der niedrigsten Nummer ausgelosten Bürgermeisterkandidaten verbunden ist, bis zur Liste oder Listengruppe, die mit dem Bürgermeisterkandidaten mit der höchsten Nummer verbunden ist, wobei innerhalb jeder Listengruppe die sich aus der genannten Auslosung ergebende Reihenfolge berücksichtigt wird. Daraus ergibt sich die endgültige Reihenfolge der Auslosung der Kandidatenlisten.“;

g) im Artikel 245 wird der Absatz 5 durch den nachstehenden Absatz ersetzt:

„5. Die Plakate laut den Absätzen 2, 3 und 4 sind unverzüglich dem Bürgermeister in folgender Form zu übermitteln:

a) digital für die Veröffentlichung auf der digitalen Amtstafel, die spätestens am achten Tag vor dem Wahltag zur gesetzlichen Bekanntmachung und bis zur Bestätigung der Gewählten zu erfolgen hat;

b) in Papierform in angemessener Zahl für den Anschlag an öffentlichen Orten und zu den Zwecken laut Artikel 234 Absatz

lettera d).”;

h) nel comma 1 dell’articolo 299-*bis* è aggiunto in fine il seguente periodo: “I dati rimangono pubblicati per un periodo di dieci anni, decorrenti dal 1 gennaio dell’anno successivo a quello da cui decorre l’obbligo di pubblicazione.”.

Art. 2

Modifica all’articolo 8-bis della legge regionale 27 febbraio 1997, n. 3 (Interventi di promozione e sostegno al welfare complementare regionale), e successive modificazioni

1. Nel comma 1 dell’articolo 8-*bis* della legge regionale n. 3 del 1997 e successive modificazioni le parole: “comitato consultivo composto di tre membri” sono sostituite dalle seguenti: “comitato consultivo composto da un numero di membri fino a cinque”.

2. Alla copertura dei maggiori oneri derivanti dall’applicazione del presente articolo, stimati in euro 10.000,00 annui, si provvede con le risorse già stanziare nella Missione 01 “Servizi istituzionali, generali e di gestione”, Programma 11 “Altri servizi generali”, Titolo 1 “Spese correnti”.

Art. 3

Modifica all’articolo 7 della legge regionale 22 settembre 2025, n. 6 (Incentivo all’iscrizione a forme di previdenza complementare di nuovi/e nati/e)

1. Nel comma 1 dell’articolo 7 della legge

1 Buchstabe d).“;

h) im Artikel 299-*bis* Absatz 1 wird am Ende der nachstehende Satz hinzugefügt: „Die Veröffentlichung der Daten erfolgt für eine Dauer von zehn Jahren ab 1. Jänner des Jahres, das auf jenes folgt, ab dem die Veröffentlichungspflicht läuft.“.

Art. 2

Änderung zum Artikel 8-bis des Regionalgesetzes Nr. 3 vom 27. Februar 1997 (Maßnahmen zur Förderung und Unterstützung der zusätzlichen Welfare-Leistungen der Region) in geltender Fassung

1. Im Absatz 1 des Artikel 8-*bis* des Regionalgesetzes Nr. 3/1997 in geltender Fassung werden die Worte: „aus drei Mitgliedern bestehenden Beirat“ durch die Worte: „aus bis zu fünf Mitgliedern bestehenden Beirat“ ersetzt.

2. Die durch die Anwendung dieses Artikels entstehenden, auf 10.000,00 Euro jährlich geschätzten Mehrausgaben werden durch die bereits im Aufgabenbereich 01 „Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste“, Programm 11 „Sonstige allgemeine Dienste“, Titel 1 „Laufende Ausgaben“ bereitgestellten Mittel gedeckt.

Art. 3

Änderung zum Artikel 7 des Regionalgesetzes Nr. 6 vom 22. September 2025 (Förderung der Einschreibung in eine Zusatzrentenform in den ersten Lebensjahren)

1. Im Artikel 7 Absatz 1 des

regionale n. 6 del 2025, le parole: “2.375.200,00 per il 2026 e 2.375.200,00 per il 2027” sono sostituite dalle seguenti: “6.408.200,00 per il 2026 e 6.825.200,00 per il 2027”.

2. Alla copertura dei maggiori oneri derivanti dall'applicazione del comma 1, valutati in euro 4.033.000,00 per il 2026 ed euro 4.450.000,00 per il 2027, si provvede mediante integrazione di stanziamento sulla Missione 12 “Diritti sociali, politiche sociali e famiglia”, Programma 07 “Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali”, Titolo 1 “Spese correnti”.

Art. 4

Modifiche all'articolo 1 della legge regionale 17 marzo 2017, n. 4 (Disposizioni urgenti concernenti la delega di funzioni riguardanti l'attività amministrativa e organizzativa di supporto agli uffici giudiziari), e successive modificazioni

1. All'articolo 1 della legge regionale n. 4 del 2017 e successive modificazioni sono apportate le seguenti modifiche:

- a) nel comma 1 le parole: “fino al 31 dicembre 2026” sono sostituite dalle seguenti: “fino al 31 dicembre 2027”;
- b) nel comma 1-bis le parole: “fino al 31 dicembre 2026” sono sostituite dalle

Regionalgesetzes Nr. 6/2025 werden die Worte: „für das Haushaltsjahr 2026 in Höhe von 2.375.200,00 Euro und für das Haushaltsjahr 2027 in Höhe von 2.375.200,00 Euro“ durch die Worte: „für das Haushaltsjahr 2026 in Höhe von 6.408.200,00 Euro und für das Haushaltsjahr 2027 in Höhe von 6.825.200,00 Euro“ ersetzt.

2. Die durch die Anwendung des Absatzes 1 entstehenden Mehrausgaben in Höhe von schätzungsweise 4.033.000,00 Euro das Jahr 2026 und 4.450.000,00 Euro für das Jahr 2027 werden durch Ergänzung des Ansatzes im Aufgabenbereich 12 „Soziale Rechte, Sozial- und Familienpolitik“, Programm 07 „Programmierung und Steuerung der sozio-sanitären und sozialen Dienste“, Titel 1 „Laufende Ausgaben“ gedeckt.

Art. 4

Änderungen zum Artikel 1 des Regionalgesetzes Nr. 4 vom 17. März 2017 (Dringende Bestimmungen bezüglich der Übertragung von Befugnissen betreffend die Verwaltungs- und Organisationstätigkeit zur Unterstützung der Gerichtsämter) in geltender Fassung

1. Der Artikel 1 des Regionalgesetzes Nr. 4/2017 in geltender Fassung wird wie folgt geändert:

- a) im Absatz 1 werden die Worte: „bis zum 31. Dezember 2026“ durch die Worte: „bis zum 31. Dezember 2027“ ersetzt;
- b) im Absatz 1-bis werden die Worte: „bis zum 31. Dezember 2026“ durch die Worte: „bis

seguenti: “fino al 31 dicembre 2027”.

zum 31. Dezember 2027“ ersetzt.

Art. 5

Modifiche alla legge regionale 10 dicembre 2025, n. 9 (Legge regionale collegata alla legge regionale di stabilità 2026)

1. Alla legge regionale n. 9 del 2025 sono apportate le seguenti modifiche:

a) il comma 2 dell'articolo 5 è sostituito dal seguente:

“2. Le modalità e i criteri per il finanziamento delle iniziative di cui al comma 1 sono definiti con deliberazione della Giunta regionale. Per le finalità di cui al medesimo comma 1 la Giunta regionale può stipulare appositi accordi o convenzioni con le università interessate e con le scuole secondarie di secondo grado nell'ambito dell'educazione civica e della promozione dell'Autonomia.”;

b) dopo il comma 3 dell'articolo 6 è aggiunto il seguente:

“3-bis. Dall'attuazione del presente articolo non derivano nuovi o maggiori oneri a carico della finanza pubblica. Alle spese si farà fronte con le risorse disponibili a legislazione vigente sul bilancio regionale.”;

c) nel comma 2 dell'articolo 7 le parole: “ai fini di cui all'articolo 1, comma 1, del decreto legislativo n. 208 del 2021” sono sostituite dalle seguenti: “ai fini di cui all'articolo 49, comma 1, del decreto legislativo n. 208 del 2021”.

Art. 5

Änderungen zum Regionalgesetz Nr. 9 vom 10. Dezember 2025 (Regionales Begleitgesetz zum Stabilitätsgesetz 2026 der Region)

1. Das Regionalgesetz Nr. 9/2025 wird wie folgt geändert:

a) im italienischen Wortlaut des Artikels 5 wird der Absatz 2 durch den nachstehenden Absatz ersetzt:

„2. Le modalità e i criteri per il finanziamento delle iniziative di cui al comma 1 sono definiti con deliberazione della Giunta regionale. Per le finalità di cui al medesimo comma 1 la Giunta regionale può stipulare appositi accordi o convenzioni con le università interessate e con le scuole secondarie di secondo grado nell'ambito dell'educazione civica e della promozione dell'Autonomia.“;

b) im Artikel 6 wird nach dem Absatz 3 der nachstehende Absatz hinzugefügt:

„3-bis. Die Umsetzung dieses Artikels bringt keine weiteren oder höheren Ausgaben für die öffentlichen Finanzen mit sich. Die Ausgaben werden mit den gemäß den geltenden Bestimmungen im Haushalt der Region verfügbaren Mitteln gedeckt.“;

c) im Artikel 7 Absatz 2 werden die Worte: „für die Zwecke gemäß Artikel 1 Absatz 1 des gesetzesvertretenden Dekrets Nr. 208/2021“ durch die nachstehenden Worte ersetzt: „für die Zwecke gemäß Artikel 49 Absatz 1 des gesetzesvertretenden Dekrets Nr. 208/2021“.

Art. 6

Modifica alla legge regionale 24 maggio 2018, n. 3 (Norme in materia di tutela e promozione delle minoranze linguistiche cimbra, mòchena e ladina della Regione autonoma Trentino-Alto Adige/Südtirol), e successive modificazioni

1. La lettera i) del comma 2 dell'articolo 3 della legge regionale n. 3 del 2018 e successive modificazioni è sostituita dalla seguente:

“i) promuove la collaborazione transfrontaliera e interregionale, nonché quella intercomunale, inclusi i comuni con i quali condivide legami storici e linguistici, con particolare riferimento ai Comuni di Cortina d'Ampezzo-Anpezo, Livinallongo del Col di Lana-Fodom, Colle Santa Lucia-Col. A tal fine, la Regione può aderire o partecipare alla Fondazione 'Istitut Cultural Ladin Cesa de Jan';”.

2. Alla copertura degli eventuali maggiori oneri derivanti dall'applicazione del presente articolo si provvede con le risorse già stanziare nella Missione 05 “Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali”, Programma 02 “Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale”, Titolo 1 “Spese correnti”.

TITOLO II

Disposizioni per l'assestamento del bilancio di previsione

Art. 7

Residui attivi e passivi risultanti dal rendiconto generale

1. I dati presunti dei residui attivi e passivi

Art. 6

Änderung zum Regionalgesetz Nr. 3 vom 24. Mai 2018 (Bestimmungen in Sachen Schutz und Förderung der zimbrischen, fersentalerischen und ladinischen Sprachminderheit der Autonomen Region Trentino-Südtirol) in geltender Fassung

1. Im Artikel 3 Absatz 2 des Regionalgesetzes Nr. 3/2018 in geltender Fassung wird der Wortlaut unter Buchstabe i) durch nachstehenden Wortlaut ersetzt:

„i) sie fördert die grenzüberschreitende und interregionale Zusammenarbeit sowie die Zusammenarbeit zwischen den Gemeinden, einschließlich der Gemeinden, zu denen sie eine historische und sprachliche Verbindung hat, insbesondere die Gemeinden Cortina d'Ampezzo-Anpezo, Livinallongo del Col di Lana-Fodom, Colle Santa Lucia-Col. Zu diesem Zweck kann die Region der Stiftung „Istitut Cultural Ladin Cesa de Jan“ beitreten oder sich an ihr beteiligen;“.

2. Die durch die Anwendung dieses Artikels entstehenden eventuellen Mehrausgaben werden durch die bereits im Aufgabenbereich 05 „Schutz und Aufwertung kultureller Güter und Tätigkeiten“, Programm 02 „Kulturarbeit und verschiedene Initiativen im Kulturbereich“, Titel 1 „Laufende Ausgaben“ bereitgestellten Mittel gedeckt.

II. TITEL

Bestimmungen betreffend den Nachtragshaushalt

Art. 7

Aktive und passive Rückstände, die sich aus der allgemeinen Rechnungslegung ergeben

1. Die voraussichtlichen im Einnahmen- und

riportati nello stato di previsione dell'entrata e della spesa del bilancio per gli esercizi finanziari 2026-2028 sono rideterminati in conformità ai corrispondenti dati definitivi risultanti dal rendiconto generale per l'esercizio finanziario 2025. Le differenze fra l'ammontare dei residui del rendiconto e l'ammontare dei residui presunti riportato nello stato di previsione del bilancio sono riportate in allegato alla presente legge.

Art. 8

Variazioni allo stato di previsione dell'entrata

1. Nello stato di previsione dell'entrata del bilancio della Regione autonoma Trentino-Alto Adige/Südtirol per gli esercizi finanziari 2026-2028, di cui all'articolo 1 della legge regionale 10 dicembre 2025, n. 11 (Bilancio di previsione della Regione autonoma Trentino-Alto Adige/Südtirol per gli esercizi finanziari 2026-2028), sono introdotte le variazioni allegate alla presente legge.

2. Tra le entrate del bilancio per l'esercizio finanziario 2026 è iscritta una quota del risultato di amministrazione disponibile determinato nel rendiconto dell'esercizio 2025 di importo pari a 63 milioni di euro.

3. La quota di risultato di amministrazione di cui al comma 2 è destinata alla copertura di parte dell'incremento della spesa sulla Missione/Programma 18.01 dell'esercizio

Ausgabenvoranschlag für die Haushaltsjahre 2026-2028 angegebenen Daten betreffend die aktiven und passiven Rückstände werden in Übereinstimmung mit den entsprechenden in der Allgemeinen Rechnungslegung für das Haushaltsjahr 2025 enthaltenen endgültigen Daten neu festgelegt. Die Differenzen zwischen den Rückständen laut Rechnungslegung und den voraussichtlichen Rückständen im Haushaltsvoranschlag werden in der Anlage zu diesem Gesetz angegeben.

Art. 8

Änderungen zum Einnahmenvoranschlag

1. Am Einnahmenvoranschlag im Haushalt der autonomen Region Trentino-Südtirol für die Haushaltsjahre 2026-2028 laut Artikel 1 des Regionalgesetzes Nr. 11 vom 10. Dezember 2025 (Haushaltsvoranschlag der autonomen Region Trentino-Südtirol für die Haushaltsjahre 2026-2028) werden die in der Anlage zu diesem Gesetz angegebenen Änderungen vorgenommen.

2. Unter den Einnahmen des Haushaltsjahrs 2026 wird ein Anteil des in der Rechnungslegung des Haushaltsjahrs 2025 festgelegten verfügbaren Verwaltungsergebnisses in Höhe von 63 Millionen Euro eingetragen.

3. Der Anteil am Verwaltungsergebnis laut Absatz 2 ist für die Deckung eines Teiles der erhöhten Ausgaben im Aufgabenbereich/Programm 18.01 des Haushaltsjahrs

finanziario 2026, relativa 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 di Trento e di Bolzano, ai sensi dell'articolo 79, comma 4-*bis*, dello Statuto speciale per il Trentino-Alto Adige/Südtirol e in base agli Accordi stipulati tra la Regione e le Province autonome di Trento e di Bolzano.

4. Per effetto delle variazioni apportate, lo stato di previsione dell'entrata presenta le seguenti variazioni:

- a) per l'esercizio finanziario 2026 in termini di competenza in euro 122.603.884,30 e in termini di cassa in euro 221.388.890,93;
- b) per l'esercizio finanziario 2027 in termini di competenza in euro 7.380.000,00;
- c) per l'esercizio finanziario 2028 in termini di competenza in euro 7.380.000,00.

Art. 9

Variazioni allo stato di previsione della spesa

1. Nello stato di previsione della spesa del bilancio della Regione autonoma Trentino-Alto Adige/Südtirol per gli esercizi finanziari 2026-2028, di cui all'articolo 2 della legge regionale 10 dicembre 2025, n. 11 (Bilancio di previsione della Regione autonoma Trentino-

2026 in Bezug auf die Übernahme seitens der Region eines Anteils des Beitrags zugunsten der öffentlichen Finanzen betreffend den zu finanzierenden Nettosaldo zu Lasten der autonomen Provinzen Trient und Bozen im Sinne des Artikels 79 Absatz 4-*bis* des Sonderstatuts für Trentino-Südtirol/Alto Adige sowie aufgrund der zwischen der Region und den autonomen Provinzen Trient und Bozen unterzeichneten Vereinbarungen bestimmt.

4. Aufgrund der vorgenommenen Änderungen wird der Einnahmenvoranschlag wie folgt geändert:

- a) für das Haushaltsjahr 2026 in Höhe von 122.603.884,30 Euro in der Kompetenzrechnung und in Höhe von 221.388.890,93 Euro in der Kassarechnung;
- b) für das Haushaltsjahr 2027 in Höhe von 7.380.000,00 Euro in der Kompetenzrechnung;
- c) für das Haushaltsjahr 2028 in Höhe von 7.380.000,00 Euro in der Kompetenzrechnung.

Art. 9

Änderungen zum Ausgabenvoranschlag

1. Am Ausgabenvoranschlag im Haushalt der autonomen Region Trentino-Südtirol für die Haushaltsjahre 2026-2028 laut Artikel 2 des Regionalgesetzes Nr. 11 vom 10. Dezember 2025 (Haushaltsvoranschlag der autonomen Region Trentino-Südtirol für die

Alto Adige/Südtirol per gli esercizi finanziari 2026-2028), sono introdotte le variazioni allegate alla presente legge.

2. Per effetto delle variazioni apportate, lo stato di previsione della spesa presenta le seguenti variazioni:

- a) per l'esercizio finanziario 2026 in termini di competenza in euro 122.603.884,30 e in termini di cassa in euro 221.388.890,93;
- b) per l'esercizio finanziario 2027 in termini di competenza in euro 7.380.000,00;
- c) per l'esercizio finanziario 2028 in termini di competenza in euro 7.380.000,00.

Art. 10
Allegati al bilancio

1. In relazione alle variazioni apportate sono approvati gli allegati al bilancio previsti dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 per quanto modificati.

Art. 11
Nuove autorizzazioni, riduzioni di spesa e copertura finanziaria

1. Per il triennio 2026-2028 sono autorizzate le variazioni agli stanziamenti di cui all'allegata tabella A, concernenti il

Haushaltsjahre 2026-2028) werden die in der Anlage zu diesem Gesetz angegebenen Änderungen vorgenommen.

2. Aufgrund der vorgenommenen Änderungen wird der Ausgabenvoranschlag wie folgt geändert:

- a) für das Haushaltsjahr 2026 in Höhe von 122.603.884,30 Euro in der Kompetenzrechnung und in Höhe von 221.388.890,93 Euro in der Kassarechnung;
- b) für das Haushaltsjahr 2027 in Höhe von 7.380.000,00 Euro in der Kompetenzrechnung;
- c) für das Haushaltsjahr 2028 in Höhe von 7.380.000,00 Euro in der Kompetenzrechnung.

Art. 10
Anlagen zum Haushalt

1. In Zusammenhang mit den vorgenommenen Änderungen werden die entsprechend geänderten Anlagen zum Haushaltsvoranschlag gemäß gesetzesvertretendem Dekret Nr. 118 vom 23. Juni 2011 genehmigt.

Art. 11
Neue Ermächtigungen, Ausgabenverminderungen und finanzielle Deckung

1. Für den Dreijahreszeitraum 2026-2028 werden die Änderungen der Ansätze laut beiliegender Tabelle A betreffend die

rifinanziamento di leggi regionali, nonché le nuove spese derivanti dalla presente legge.

2. Alla copertura delle spese di cui al comma 1 si provvede con le modalità previste dall'allegata tabella B.

Art. 12

Entrata in vigore

1. La presente legge entra in vigore il giorno successivo a quello della sua pubblicazione nel Bollettino Ufficiale della Regione.

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

IL PRESIDENTE DELLA REGIONE

Neufinanzierung von Regionalgesetzen sowie die neuen aus diesem Gesetz entstehenden Ausgaben genehmigt.

2. Die Ausgaben laut Absatz 1 werden nach den in der beiliegenden Tabelle B vorgesehenen Modalitäten gedeckt.

Art. 12

Inkrafttreten

1. Dieses Gesetz tritt am Tag nach seiner Veröffentlichung im Amtsblatt der Region in Kraft.

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

DER PRÄSIDENT DER REGION

- _____ -

TABELLA A - Nuove autorizzazioni e riduzioni di spesa concernenti il rifinanziamento di leggi regionali nonché derivanti dalla legge di assestamento

Missione	Descrizione	Programma	esercizio 2026	esercizio 2027	esercizio 2028
01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	03	€ 845.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00-
01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	05	€ 872.000,00	€ 1.022.000,00	€ 1.022.000,00
01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	10	€ 2.205.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
02	GIUSTIZIA	01	€ 1.863.750,00	€ 2.602.500,00	€ 2.302.500,00
05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI	02	€ 3.900.000,00	€ -	€ -
12 (art. 3)	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	07	€ 4.033.000,00	€ 4.450.000,00	€ 4.450.000,00
18	RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	01	€ 117.295.561,52	€ -	€ -
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	01	-€ 500.000,00	-€ 300.000,00	€ -
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	03	-€ 11.410.427,22	-€ 1.779.500,00	-€ 1.779.500,00
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	03	€ 2.150.000,00	€ -	€ -
99	SERVIZI PER CONTO TERZI	01	€ 1.350.000,00	€ 1.350.000,00	€ 1.350.000,00

TOTALE nuove o ulteriori spese autorizzate

€ 134.514.311,52

€ 9.459.500,00

€ 9.159.500,00

TOTALE riduzioni di precedenti autorizzazioni

-€ 11.910.427,22

-€ 2.079.500,00

-€ 1.779.500,00

TABELLE A - Neue Ausgabenermächtigungen und -verminderungen in Zusammenhang mit der Neufinanzierung von Regionalgesetzen und dem Nachtragshaushalt

Aufgabenbereich	Beschreibung	Programm	Haushaltsjahr 2026	Haushaltsjahr 2027	Haushaltsjahr 2028
01	INSTITUTIONELLE ALLGEMEIN- UND VERWALTUNGSDIENSTE	03	€ 845.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00
01	INSTITUTIONELLE ALLGEMEIN- UND VERWALTUNGSDIENSTE	05	€ 872.000,00	€ 1.022.000,00	€ 1.022.000,00
01	INSTITUTIONELLE ALLGEMEIN- UND VERWALTUNGSDIENSTE	10	€ 2.205.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
02	JUSTIZ	01	€ 1.863.750,00	€ 2.602.500,00	€ 2.302.500,00
05	SCHUTZ UND AUFWERTUNG KULTURELLER GÜTER UND TÄTIGKEITEN	02	€ 3.900.000,00	€ -	€ -
12 (Art. 3)	SOZIALE RECHTE, SOZIAL-UND FAMILIENPOLITIK	07	€ 4.033.000,00	€ 4.450.000,00	€ 4.450.000,00
18	BEZIEHUNGEN ZU DEN ANDEREN GEBIETS- UND LOKALKÖRPERSCHAFTEN	01	€ 117.295.561,52	€ -	€ -
20	FONDS UND RÜCKSTELLUNGEN	01	-€ 500.000,00	-€ 300.000,00	€ -
20	FONDS UND RÜCKSTELLUNGEN	03	-€ 11.410.427,22	-€ 1.779.500,00	-€ 1.779.500,00
20	FONDS UND RÜCKSTELLUNGEN	03	€ 2.150.000,00	€ -	€ -
99	DIENTE IM AUFTRAG DRITTER	01	€ 1.350.000,00	€ 1.350.000,00	€ 1.350.000,00
GESAMTBETRAG Neue oder weitere Ausgabenermächtigungen			€ 134.514.311,52	€ 9.459.500,00	€ 9.159.500,00
GESAMTBETRAG Verminderungen vorhergehender Ermächtigungen			-€ 11.910.427,22	-€ 2.079.500,00	-€ 1.779.500,00

TABELLA B - Copertura degli oneri

	esercizio 2026	esercizio 2027	esercizio 2028
<u>Oneri complessivi da coprire</u>			
Nuove autorizzazioni di spesa concernenti il rifinanziamento di leggi regionali nonché derivanti dalla legge di assestamento	€ 134.514.311,52	€ 9.459.500,00	€ 9.159.500,00
Minori entrate	€ -	€ -	€ -
TOTALE ONERI DA COPRIRE	€ 134.514.311,52	€ 9.459.500,00	€ 9.159.500,00

Mezzi di copertura

Riduzioni di spesa concernenti il rifinanziamento di leggi regionali nonché derivanti dalla legge di assestamento	€ 11.910.427,22	€ 2.079.500,00	€ 1.779.500,00
Maggiori entrate	€ 56.103.884,30	€ 7.380.000,00	€ 7.380.000,00
Utilizzo avanzo di amministrazione parte disponibile	€ 63.000.000,00	€ -	€ -
Utilizzo avanzo di amministrazione parte accantonata	€ 3.500.000,00	€ -	€ -
Utilizzo avanzo di amministrazione parte vincolata	€ 0,00	€ -	€ -
TOTALE MEZZI DI COPERTURA	€ 134.514.311,52	€ 9.459.500,00	€ 9.159.500,00

TABELLE B - Deckung der Ausgaben

	Haushaltsjahr 2026	Haushaltsjahr 2027	Haushaltsjahr 2028
<u>Insgesamt zu deckende Ausgaben</u>			
Neue Ausgabenermächtigungen in Zusammenhang mit der Neufinanzierung von Regionalgesetzen sowie mit dem Nachtragshaushalt	€ 134.514.311,52	€ 9.459.500,00	€ 9.159.500,00
Mindereinnahmen	€ -	€ -	€ -
ZU DECKENDE GESAMTAUSGABEN	€ 134.514.311,52	€ 9.459.500,00	€ 9.159.500,00
<u>Deckungsmittel</u>			
Ausgabenverminderungen in Zusammenhang mit der Neufinanzierung von Regionalgesetzen sowie mit dem Nachtragshaushalt	€ 11.910.427,22	€ 2.079.500,00	€ 1.779.500,00
Höhere Einnahmen	€ 56.103.884,30	€ 7.380.000,00	€ 7.380.000,00
Verwendung des Verwaltungsüberschusses Verfügbarer Anteil	€ 63.000.000,00	€ -	€ -
Verwendung des Verwaltungsüberschusses Zurückgelegter Anteil	€ 3.500.000,00	€ -	€ -
Verwendung des Verwaltungsüberschusses Zweckgebundener Anteil	€ 0,00	€ -	€ -
DECKUNGSMITTEL INSGESAMT	€ 134.514.311,52	€ 9.459.500,00	€ 9.159.500,00

Assestamento del Bilancio di Previsione 2026 - 2028

Indice

Allegato A	1
Allegato B	7
Allegato D	35
Allegato E	39
Allegato F	45
Allegato G	51
Allegato H	55
Allegato M	61
Allegato N	75
Allegato O	89
Allegato P	93
Allegato 4	101
Allegato 5	105
Allegato 10	109
Allegato 11	113
Allegato Q	121
Allegato SE	131
Allegato SU	133

Assestamento del Bilancio di Previsione 2026 - 2028

Allegato A

Previsione delle Entrate di competenza e di cassa del primo esercizio

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	0,00
	TOTALE	0,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	
101	TIPOLOGIA 101: TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	0,00
	TOTALE	0,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	
500	TIPOLOGIA 500: RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	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	Variazioni anno 2026	Variazioni anno 2027	Variazioni anno 2028
previsione di competenza	0,00	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 competenza	0,00	66.500.000,00	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	0,00	162.649.218,07	0,00	0,00

	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Variazioni anno 2026	Variazioni anno 2027	Variazioni anno 2028
previsione di competenza	0,00	46.328.322,78	6.000.000,00	6.000.000,00
previsione di cassa	0,00	46.328.322,78	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	46.328.322,78	6.000.000,00	6.000.000,00
previsione di cassa	0,00	46.328.322,78	0,00	0,00

previsione di competenza	0,00	6.000.000,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00	6.000.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	6.000.000,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00	6.000.000,00	0,00	0,00

previsione di competenza	0,00	2.295.561,52	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00	2.295.561,52	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	2.295.561,52	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00	2.295.561,52	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 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
	TOTALE	0,00
	TOTALE TITOLI	0,00
	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	Variazioni anno 2026	Variazioni anno 2027	Variazioni anno 2028
previsione di competenza	0,00	130.000,00	30.000,00	30.000,00
previsione di cassa	0,00	130.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	130.000,00	30.000,00	30.000,00
previsione di cassa	0,00	130.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00	2.635.788,56	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00	2.635.788,56	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	1.350.000,00	1.350.000,00	1.350.000,00
previsione di cassa	0,00	1.350.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	1.350.000,00	1.350.000,00	1.350.000,00
previsione di cassa	0,00	1.350.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	56.103.884,30	7.380.000,00	7.380.000,00
previsione di cassa	0,00	58.739.672,86	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	122.603.884,30	7.380.000,00	7.380.000,00
previsione di cassa	0,00	221.388.890,93	0,00	0,00



Assestamento del Bilancio di Previsione 2026 - 2028

Allegato B

Previsioni delle Spese di competenza e di cassa del primo esercizio

PREVISIONI DELLE SPESE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

Disavanzo di amministrazione
Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto

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

MISSIONE

SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

1

PROGRAMMA 1 ORGANI ISTITUZIONALI

TITOLO 1 SPESE CORRENTI 0,00

TOTALE ORGANI ISTITUZIONALI 0,00



Allegato B

PREVISIONI DELLE SPESE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

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

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

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	572.240,33	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	572.240,33	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	0,00
TOTALE		SEGRETERIA GENERALE	0,00
PROGRAMMA	3	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO	
TITOLO	1	SPESE CORRENTI	0,00
TITOLO	2	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00
TITOLO	3	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE	0,00
TOTALE		GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO	0,00



PREVISIONI DELLE SPESE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Variazioni anno 2026	Variazioni anno 2027	Variazioni anno 2028
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	241.958,07	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	241.958,07	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	200.000,00	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	1.577.668,03	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	295.000,00	30.000,00	30.000,00
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	298.953,00	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	350.000,00	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	350.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	845.000,00	30.000,00	30.000,00
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	2.226.621,03	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	0,00
TOTALE		GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	0,00
PROGRAMMA	5	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	
TITOLO	1	SPESE CORRENTI	0,00
TITOLO	2	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00
TOTALE		GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	0,00



PREVISIONI DELLE SPESE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Variazioni anno 2026	Variazioni anno 2027	Variazioni anno 2028
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	2.778,00	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	2.778,00	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
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	438.159,49	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	850.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
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	905.341,55	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	872.000,00	1.022.000,00	1.022.000,00
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	1.343.501,04	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	0,00
TOTALE		ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	0,00
PROGRAMMA	8	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	
TITOLO	1	SPESE CORRENTI	0,00
TITOLO	2	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00
TOTALE		STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	0,00



PREVISIONI DELLE SPESE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Variazioni anno 2026	Variazioni anno 2027	Variazioni anno 2028
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	337.769,28	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	337.769,28	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	340.701,98	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	13.004,75	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	353.706,73	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	0,00
TOTALE		RISORSE UMANE	0,00
PROGRAMMA	11	ALTRI SERVIZI GENERALI	
TITOLO	1	SPESE CORRENTI	0,00
TOTALE		ALTRI SERVIZI GENERALI	0,00
TOTALE MISSIONE	1		0,00



PREVISIONI DELLE SPESE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Variazioni anno 2026	Variazioni anno 2027	Variazioni anno 2028
previsione di competenza	0,00	2.205.000,00	5.000,00	5.000,00
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	3.719.555,84	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	2.205.000,00	5.000,00	5.000,00
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	3.719.555,84	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	767.431,11	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	767.431,11	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	3.922.000,00	1.057.000,00	1.057.000,00
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	9.565.561,43	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 0,00

TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE 0,00

TOTALE UFFICI GIUDIZIARI 0,00

TOTALE MISSIONE 2 0,00



PREVISIONI DELLE SPESE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

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

--	--	--	--	--

previsione di competenza	0,00	1.563.750,00	2.302.500,00	2.302.500,00
di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00	6.489.867,89	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	300.000,00	300.000,00	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	307.695,06	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	1.863.750,00	2.602.500,00	2.302.500,00
di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00	6.797.562,95	0,00	0,00

previsione di competenza	0,00	1.863.750,00	2.602.500,00	2.302.500,00
di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00	6.797.562,95	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	0,00
TITOLO	2	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00
TOTALE		ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	0,00

TOTALE MISSIONE	5	0,00
------------------------	----------	-------------



PREVISIONI DELLE SPESE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

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

--	--	--	--	--

previsione di competenza	0,00	3.900.000,00	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	15.606.401,58	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	10.847.724,05	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	3.900.000,00	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	26.454.125,63	0,00	0,00

previsione di competenza	0,00	3.900.000,00	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	26.454.125,63	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	0,00
TOTALE		PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI	0,00

TOTALE MISSIONE	12		0,00
------------------------	-----------	--	-------------



PREVISIONI DELLE SPESE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

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

--	--	--	--	--

previsione di competenza	0,00	4.033.000,00	4.450.000,00	4.450.000,00
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	4.341.257,72	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	4.033.000,00	4.450.000,00	4.450.000,00
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	4.341.257,72	0,00	0,00

previsione di competenza	0,00	4.033.000,00	4.450.000,00	4.450.000,00
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	4.341.257,72	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	0,00
TOTALE		RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI	0,00

TOTALE MISSIONE	18		0,00
------------------------	-----------	--	-------------



PREVISIONI DELLE SPESE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

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

--	--	--	--	--

previsione di competenza	0,00	117.295.561,52	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	132.525.110,19	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	117.295.561,52	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	132.525.110,19	0,00	0,00

previsione di competenza	0,00	117.295.561,52	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	132.525.110,19	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	0,00
TOTALE		RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	0,00

TOTALE MISSIONE	19	0,00
------------------------	-----------	-------------



PREVISIONI DELLE SPESE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

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

--	--	--	--	--

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	1.536.229,02	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	1.536.229,02	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	1.536.229,02	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 3 ALTRI FONDI

TITOLO 1 SPESE CORRENTI 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	Variazioni anno 2026	Variazioni anno 2027	Variazioni anno 2028
previsione di competenza	0,00	-500.000,00	-300.000,00	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	45.443.112,65	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	-500.000,00	-300.000,00	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	45.443.112,65	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	-9.260.427,22	-1.779.500,00	-1.779.500,00
di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00	-9.260.427,22	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	-9.260.427,22	-1.779.500,00	-1.779.500,00
di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00	-9.260.427,22	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	-9.760.427,22	-2.079.500,00	-1.779.500,00
di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00	36.182.685,43	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	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	Variazioni anno 2026	Variazioni anno 2027	Variazioni anno 2028
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	2.635.788,56	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	2.635.788,56	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	2.635.788,56	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	0,00
------------------------	-------------

TOTALE GENERALE DELLE SPESE	0,00
------------------------------------	-------------



PREVISIONI DELLE SPESE DI COMPETENZA E DI CASSA DEL PRIMO ESERCIZIO

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

--	--	--	--	--

previsione di competenza	0,00	1.350.000,00	1.350.000,00	1.350.000,00
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	1.350.570,00	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	1.350.000,00	1.350.000,00	1.350.000,00
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	1.350.570,00	0,00	0,00

previsione di competenza	0,00	1.350.000,00	1.350.000,00	1.350.000,00
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	1.350.570,00	0,00	0,00

previsione di competenza	0,00	122.603.884,30	7.380.000,00	7.380.000,00
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	221.388.890,93	0,00	0,00

previsione di competenza	0,00	122.603.884,30	7.380.000,00	7.380.000,00
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	221.388.890,93	0,00	0,00



Assestamento del Bilancio di Previsione 2026 - 2028

Allegato D

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

**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	0,00
TITOLO	2 Trasferimenti correnti	0,00
TITOLO	3 Entrate extratributarie	0,00
TITOLO	4 Entrate in conto capitale	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		0,00
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		



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

	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Variazioni anno 2026	Variazioni anno 2027	Variazioni anno 2028
previsione di competenza	0,00	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 competenza	0,00	66.500.000,00	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	0,00	162.649.218,07	0,00	0,00

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

previsione di competenza	0,00	46.328.322,78	6.000.000,00	6.000.000,00
previsione di cassa	0,00	46.328.322,78	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	6.000.000,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00	6.000.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	2.295.561,52	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00	2.295.561,52	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	130.000,00	30.000,00	30.000,00
previsione di cassa	0,00	130.000,00	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00	2.635.788,56	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	1.350.000,00	1.350.000,00	1.350.000,00
previsione di cassa	0,00	1.350.000,00	0,00	0,00

previsione di competenza	0,00	56.103.884,30	7.380.000,00	7.380.000,00
previsione di cassa	0,00	58.739.672,86	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	122.603.884,30	7.380.000,00	7.380.000,00
previsione di cassa	0,00	221.388.890,93	0,00	0,00



Assestamento del Bilancio di Previsione 2026 - 2028

Allegato E

Riepilogo generale delle Spese per Missioni

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	0,00
TOTALE MISSIONE	2 GIUSTIZIA	0,00
TOTALE MISSIONE	5 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI	0,00
TOTALE MISSIONE	12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	0,00
TOTALE MISSIONE	18 RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	0,00



Allegato E
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

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

	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Variazioni anno 2026	Variazioni anno 2027	Variazioni anno 2028
previsione di competenza	0,00	3.922.000,00	1.057.000,00	1.057.000,00
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	9.565.561,43	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	1.863.750,00	2.602.500,00	2.302.500,00
di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00	6.797.562,95	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	3.900.000,00	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	26.454.125,63	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	4.033.000,00	4.450.000,00	4.450.000,00
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	4.341.257,72	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	117.295.561,52	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	132.525.110,19	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	0,00
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		0,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		0,00



RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Variazioni anno 2026	Variazioni anno 2027	Variazioni anno 2028
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	1.536.229,02	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	-9.760.427,22	-2.079.500,00	-1.779.500,00
di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00	36.182.685,43	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	2.635.788,56	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	1.350.000,00	1.350.000,00	1.350.000,00
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	1.350.570,00	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	122.603.884,30	7.380.000,00	7.380.000,00
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	221.388.890,93	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	122.603.884,30	7.380.000,00	7.380.000,00
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	221.388.890,93	0,00	0,00



Assestamento del Bilancio di Previsione 2026 - 2028

Allegato F

Riepilogo generale delle Spese per Titoli

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



RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

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

	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Variazioni anno 2026	Variazioni anno 2027	Variazioni anno 2028
previsione di competenza	0,00	119.458.884,30	4.700.000,00	5.000.000,00
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	204.679.813,96	0,00	0,00

previsione di competenza	0,00	1.445.000,00	1.330.000,00	1.030.000,00
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	12.372.718,41	0,00	0,00

previsione di competenza	0,00	350.000,00	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	350.000,00	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	2.635.788,56	0,00	0,00

previsione di competenza	0,00	1.350.000,00	1.350.000,00	1.350.000,00
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	1.350.570,00	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		0,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		0,00



RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Variazioni anno 2026	Variazioni anno 2027	Variazioni anno 2028
previsione di competenza	0,00	122.603.884,30	7.380.000,00	7.380.000,00
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	221.388.890,93	0,00	0,00
previsione di competenza	0,00	122.603.884,30	7.380.000,00	7.380.000,00
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	221.388.890,93	0,00	0,00



Assestamento del Bilancio di Previsione 2026 - 2028

Allegato G

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

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

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026	COMPETENZA ANNO 2027	COMPETENZA ANNO 2028
Fondo di Cassa all'1/1/2026 di riferimento	189.597.805,61			
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	66.500.000,00	0,00	0,00
- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		26.674.729,76	0,00	0,00
TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	373.140.839,98	370.828.322,78	325.500.000,00	325.500.000,00
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	6.224.000,00	6.000.000,00	0,00	0,00
TITOLO 3 - Entrate extratributarie	21.111.941,64	20.896.141,64	10.130.580,12	9.600.580,12
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	10.150.000,00	10.150.000,00	10.050.000,00	10.050.000,00
TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	26.692.738,70	26.692.738,70	26.892.738,70	115.077.629,21
Totale entrate finali	437.319.520,32	434.567.203,12	372.573.318,82	460.228.209,33
TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	18.523.360,31	18.523.360,31	18.520.000,00	18.520.000,00
Totale titoli	470.842.880,63	468.090.563,43	406.093.318,82	493.748.209,33
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	660.440.686,24	561.265.293,19	406.093.318,82	493.748.209,33
Fondo di cassa finale presunto	0,00			



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

SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026	COMPETENZA ANNO 2027	COMPETENZA ANNO 2028
Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - SPESE CORRENTI	560.518.420,09	465.393.573,33	327.772.173,82	330.866.884,33
-di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE	66.048.335,84	61.998.359,55	44.801.145,00	129.361.325,00
-di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE	350.000,00	350.000,00	0,00	0,00
-di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale spese finali	626.916.755,93	527.741.932,88	372.573.318,82	460.228.209,33
Titolo 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
Titolo 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	18.523.930,31	18.523.360,31	18.520.000,00	18.520.000,00
Totale titoli	660.440.686,24	561.265.293,19	406.093.318,82	493.748.209,33
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	660.440.686,24	561.265.293,19	406.093.318,82	493.748.209,33



Assestamento del Bilancio di Previsione 2026 - 2028

Allegato H

Prospetto dimostrativo degli equilibri di bilancio

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



PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO

	2026	2027	2028
(+)	65.150.000,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(+)	10.573.116,10	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	397.724.464,42	335.630.580,12	335.100.580,12
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(-)	465.393.573,33	327.772.173,82	330.866.884,33
	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	8.054.007,19	7.858.406,30	4.233.695,79
(+)	1.000.000,00	0,00	0,00
(+)	16.101.613,66	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	10.150.000,00	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
(-)	61.998.359,55	44.801.145,00	129.361.325,00
	0,00	0,00	0,00



EQUILIBRI DI BILANCIO

Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale

- di cui fondo pluriennale vincolato

Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale

- di cui fondo pluriennale vincolato

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

Variazioni di attività finanziarie (se positivo)

B) Equilibrio di parte capitale

Utilizzo risultato presunto di amministrazione al finanziamento di attività finanziarie

Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata

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

Entrate titolo 5.00 - Riduzioni attività finanziarie

Spese titolo 3.00 - Incremento attività finanziarie

- di cui fondo pluriennale vincolato

Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni

Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale

- di cui fondo pluriennale vincolato

C) Variazioni attività finanziaria

EQUILIBRIO FINALE (D=A+B)

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali delle Autonomie speciali

A) Equilibrio di parte corrente

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

Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali



	2026	2027	2028
(+)	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
(-)	350.000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(+)	27.042.738,70	26.892.738,70	115.077.629,21
	-8.054.007,19	-7.858.406,30	-4.233.695,79
(+)	350.000,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(+)	26.692.738,70	26.892.738,70	115.077.629,21
(-)	350.000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(+)	350.000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	27.042.738,70	26.892.738,70	115.077.629,21
	0,00	0,00	0,00
(+)	8.054.007,19	7.858.406,30	4.233.695,79
(-)	65.150.000,00	0,00	0,00
	-57.095.992,81	7.858.406,30	4.233.695,79



Assestamento del Bilancio di Previsione 2026 - 2028

Allegato M

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

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

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2025	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2026
1 Missione 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE			
1	ORGANI ISTITUZIONALI	0,00	0,00
2	SEGRETERIA GENERALE	0,00	0,00
3	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO	222.722,50	222.722,50
4	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	0,00	0,00
5	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	123.770,33	123.770,33
7	ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	2.021,30	2.021,30
8	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	1.268,80	1.268,80
10	RISORSE UMANE	2.520,50	2.520,50
11	ALTRI SERVIZI GENERALI	162.913,39	162.913,39
Totale	Missione 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	515.216,82	515.216,82
2 Missione 2 - GIUSTIZIA			
1	UFFICI GIUDIZIARI	994.096,62	994.096,62
Totale	Missione 2 - GIUSTIZIA	994.096,62	994.096,62
5 Missione 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI			
2	ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	23.726.357,32	23.726.357,32
Totale	Missione 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI	23.726.357,32	23.726.357,32
12 Missione 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA			
7	PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI	300.000,00	300.000,00
Totale	Missione 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	300.000,00	300.000,00
18 Missione 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI			
1	RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI	190.000,00	190.000,00
Totale	Missione 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	190.000,00	190.000,00
19 Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI			
1	RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	949.059,00	949.059,00
Totale	Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI	949.059,00	949.059,00
20 Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI			



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

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2025	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2026
1	FONDO DI RISERVA	0,00	0,00
3	ALTRI FONDI	0,00	0,00
Totale	Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI	0,00	0,00
60	Missione 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE		
1	RESTITUZIONE ANTICIPAZIONE DI TESORERIA	0,00	0,00
Totale	Missione 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	0,00	0,00
99	Missione 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI		
1	SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	0,00	0,00
Totale	Missione 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI	0,00	0,00
Totale		26.674.729,76	26.674.729,76

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

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



**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 SOCIO SANITARI 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			



**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

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



**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 SOCIO SANITARI 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			



**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

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



Assestamento del Bilancio di Previsione 2026 - 2028

Allegato N

Prospetto concernente la
composizione del fondo
crediti di dubbia esigibilità
(Esercizi di Previsione
2026-2027-2028)

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

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



COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ

Esercizio finanziario 2026

STANZIAMENTI DI BILANCIO	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
370.828.322,78	0,00	0,00	0,00 %
360.727.909,78	0,00	0,00	0,00 %
10.100.413,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
370.828.322,78	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
6.000.000,00	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 %
6.000.000,00	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 %



COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ

Esercizio finanziario 2026

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



COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ

Esercizio finanziario 2026

STANZIAMENTI DI BILANCIO	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3
11.869.641,64	0,00	0,00	0,00 %
20.896.141,64	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
10.150.000,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
10.150.000,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
26.692.738,70	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
26.692.738,70	0,00	0,00	0,00 %
434.567.203,12	0,00	0,00	0,00 %
424.417.203,12	0,00	0,00	0,00 %
10.150.000,00	0,00	0,00	0,00 %



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



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 %
325.500.000,00	0,00	0,00	0,00 %
316.000.000,00	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 %
325.500.000,00	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 %



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	



COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ

Esercizio finanziario 2027

STANZIAMENTI DI BILANCIO	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3
10.104.080,12	0,00	0,00	0,00 %
10.130.580,12	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
10.050.000,00	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 %
372.573.318,82	0,00	0,00	0,00 %
362.523.318,82	0,00	0,00	0,00 %
10.050.000,00	0,00	0,00	0,00 %



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



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 %
325.500.000,00	0,00	0,00	0,00 %
316.000.000,00	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 %
325.500.000,00	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 %



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	



COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ

Esercizio finanziario 2028

STANZIAMENTI DI BILANCIO	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3
9.574.080,12	0,00	0,00	0,00 %
9.600.580,12	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
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 %
460.228.209,33	0,00	0,00	0,00 %
450.178.209,33	0,00	0,00	0,00 %
10.050.000,00	0,00	0,00	0,00 %



Assestamento del Bilancio di Previsione 2026 - 2028

Allegato O

Prospetto dimostrativo del rispetto di vincoli di indebitamento

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO

	Competenza anno 2026	Competenza anno 2027	Competenza anno 2028
(+)	370.828.322,78	325.500.000,00	325.500.000,00
(-)	0,00	0,00	0,00
	370.828.322,78	325.500.000,00	325.500.000,00
(+)	74.165.664,56	65.100.000,00	65.100.000,00
(-)	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
	74.165.664,56	65.100.000,00	65.100.000,00
(+)	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



Assestamento del Bilancio di Previsione 2026 - 2028

Allegato P

Nota integrativa all'Assestamento del Bilancio di Previsione 2026 - 2028

NOTA INTEGRATIVA ALL'ASSESTAMENTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2026-2028

L'articolo 50 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42" e s.m. e l'articolo 13 *ter* della legge regionale n. 3 di data 15 luglio 2009 "Norme in materia di bilancio e di contabilità della Regione", e s.m., prevedono che la Regione approvi con legge - entro il 31 luglio di ogni anno - l'assestamento delle previsioni di bilancio, anche sulla scorta della consistenza dei residui attivi e passivi, del fondo pluriennale vincolato e del fondo crediti dubbia esigibilità, accertati in sede di rendiconto dall'esercizio scaduto il 31 dicembre precedente, fermi restando i vincoli inerenti gli equilibri di bilancio.

La legge di assestamento incide sul bilancio di previsione 2026-2028, approvato con legge regionale 10 dicembre 2025, n. 11 ed interessato dall'operazione di riaccertamento ordinario dei residui, effettuata ai sensi dell'articolo 3 comma 4 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e s.m. e dalla conseguente variazione di bilancio approvata con deliberazione della Giunta regionale n. 25 di data 11 febbraio 2026, con la quale sono stati adeguati i residui attivi e passivi presunti a quelli risultanti dalla chiusura dell'esercizio 2025 e sono state apportate al bilancio di previsione le variazioni agli stanziamenti del fondo pluriennale vincolato e agli stanziamenti correlati.

Nel provvedimento di assestamento si prende pertanto atto delle differenze tra i dati presunti rispetto ai dati definitivi riportati nel Rendiconto 2025. I residui attivi, previsti nel bilancio di previsione 2026 in euro 12.116.528,64, sono stati rideterminati in euro 2.752.317,20, con una diminuzione di euro 9.364.211,44; i residui passivi, previsti nel bilancio di previsione 2026 in euro 19.065.116,18, sono stati rideterminati in euro 33.232.280,40, con un aumento di euro 14.167.164,22.

Con l'assestamento di bilancio si procede altresì all'adeguamento del fondo di cassa presunto. Rispetto al dato presunto del bilancio di previsione si è registrato un aumento del fondo di cassa di euro 162.649.218,07.

Il prospetto allegato degli equilibri, aggiornato con le variazioni di bilancio apportate in sede di assestamento, anche con riferimento al riaccertamento ordinario dei residui, dà atto del permanere degli equilibri generali di bilancio.

L'articolo 50 comma 3 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 sopraccitato prescrive che alla legge di assestamento sia allegata una nota integrativa che evidenzii gli aspetti che si vanno brevemente a delineare nel seguito:

a) Destinazione del risultato economico dell'esercizio precedente o provvedimenti atti al contenimento e assorbimento del disavanzo economico.

Nell'esercizio 2025 si è conseguito un risultato economico negativo di euro 20.200.442,75 che dovrà essere coperto dai componenti disponibili del patrimonio netto, escluso il fondo di dotazione e le riserve indisponibili, riducendo la voce Risultati economici di esercizi precedenti.

b) Destinazione della quota libera del risultato di amministrazione.

Il risultato di amministrazione al 31 dicembre 2025 pari ad euro 132.443.112,65 presenta una parte accantonata pari ad euro 20.090.245,48, di cui euro 1.000.000,00 concernente il fondo obiettivi di finanza pubblica, euro 223.500,00 quale accantonamento al fondo rischi contenzioso legale, euro 3.335,48 quale accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità, euro 16.363.410,00 quale accantonamento al fondo perdite società partecipate, euro 2.150.000,00 quale accantonamento al fondo per il finanziamento dei maggiori oneri connessi ai rinnovi dei contratti collettivi di lavoro del personale per il triennio 2025-2027 ed euro 350.000,00 quale accantonamento concernente l'eventuale costituzione di una società a totale partecipazione pubblica per la gestione, la manutenzione e lo sviluppo dell'infrastruttura autostradale A22.

Tra le quote vincolate del risultato di amministrazione, quale vincolo formalmente attribuito dall'ente, è presente l'importo di euro 2.399.657,06, corrispondente all'entità al 31 dicembre 2025 del fondo per il finanziamento del sistema di classificazione del personale di cui all'art. 66 del c.c.l. 1.12.2008, al fine di darne evidenza anche nei documenti di bilancio.

La quota libera del risultato di amministrazione, complessivamente pari ad euro 109.953.210,11, viene applicata al bilancio di previsione 2026-2028, per un importo pari ad euro 63.000.000,00, a copertura di parte dell'incremento delle spese concernenti l'accollo di una quota del concorso al riequilibrio della finanza pubblica dell'anno 2026 a carico delle Province autonome di Trento e Bolzano (Missione 18 Programma 01).

c) Modalità di copertura dell'eventuale disavanzo di amministrazione.

Viste le risultanze del rendiconto dell'esercizio finanziario 2025, non sussiste disavanzo di amministrazione.

In relazione a quanto viene disposto con l'assestamento di bilancio 2026-2028, si ritiene inoltre di dover procedere ad un sintetico aggiornamento dei contenuti della nota integrativa allegata al bilancio di previsione 2026-2028, per le parti che vengono interessate dagli effetti della manovra di assestamento.

Variazioni dello stato di previsione dell'entrata e dello stato di previsione della spesa.

Dopo aver valutato le previsioni di stima dell'andamento dell'economia effettuate a livello nazionale e provinciale ed effettuato un attento e puntuale monitoraggio dell'andamento delle entrate tributarie nei mesi di gennaio, febbraio, marzo, aprile e maggio 2026, sono state aumentate le previsioni sugli esercizi 2026, 2027 e 2028 per un importo di euro 6.000.000,00, in relazione alla devoluzione del gettito delle imposte sulle successioni e donazioni. L'andamento delle entrate sarà comunque continuamente monitorato.

Le previsioni delle suddette entrate tributarie sono state poi aggiornate sulla base delle comunicazioni pervenute dal Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato.

In relazione a quanto spettante a titolo di acconto per l'esercizio 2026 a valere sui capitoli di spesa del bilancio dello Stato (proventi del lotto), sono state aggiornate, sulla base dei dati disponibili più recenti comunicati, in applicazione del punto 3.7.9 del Principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria di cui all'Allegato 4/2 del decreto legislativo n. 118/2011, con e-mail del Ministero di data 26 maggio 2026 prot. n. RATAA/0015582. La spettanza stimata in via provvisoria del provento del lotto è stata quindi rideterminata in euro 10.100.413,00, con un incremento di euro 600.413,00 rispetto a quanto precedentemente autorizzato con il bilancio di previsione 2026.

Per quanto riguarda la devoluzione del gettito dell'imposta sul valore aggiunto, le previsioni di competenza e di cassa sono state aggiornate in aumento per euro 39.727.909,78 sulla base della comunicazione del Ministero prot. RATAA/0014924 di data 21 maggio 2026 resa ai sensi dell'articolo 6, comma 3, del D.M. 20 luglio 2011, concernente la spettanza 2024 e relativo conguaglio pari ad euro 49.727.909,78, tenuto conto che già in sede di bilancio di previsione è stata inserita una parte del saldo provvisorio della spettanza 2024, per un totale di euro 10.000.000,00.

Complessivamente, le previsioni delle entrate tributarie per l'esercizio 2026 aumentano quindi in conto competenza e in conto cassa di euro 46.328.322,78, mentre per gli esercizi 2027 e 2028 aumentano di 6 milioni di euro.

Tra le entrate del titolo 2 è stato aggiornato in aumento lo stanziamento di competenza e di cassa per un importo pari ad euro 6.000.000,00, quale trasferimento di una quota di avanzo del Consiglio regionale.

Sulla base di comunicazione del Consiglio regionale, tra le entrate del titolo 3 è stato variato in aumento, per un importo complessivo di euro 2.295.561,52, lo stanziamento relativo alla restituzione di somme da parte dei Consiglieri regionali e relativi oneri riflessi, in applicazione della legge regionale 11 luglio 2014, n. 4, di cui euro 1.565.609,54 risultante nell'allegato a/2 al rendiconto del Consiglio regionale quale quota vincolata del risultato di amministrazione.

Tali risorse sono vincolate al capitolo di spesa concernente il Fondo regionale per il sostegno della famiglia e dell'occupazione, destinato a finanziare interventi e progetti proposti dalle Province autonome di Trento e Bolzano, alle quali saranno trasferite.

Le previsioni di spesa, sia in termini di competenza che di cassa, sono state rimodulate, al fine di meglio corrispondere alle esigenze emerse nel corso dei primi mesi di gestione dell'anno 2026 per l'attuazione degli obiettivi delineati nel DEFR 2026-2028 e nella relativa nota di aggiornamento e per renderle coerenti con le necessità gestionali.

Le maggiori spese derivanti dalla legge di assestamento trovano copertura finanziaria in parte nella diminuzione di stanziamenti di spesa ed in parte mediante utilizzo del risultato di amministrazione.

Per citare le integrazioni più significative, sono stati rimodulati gli stanziamenti concernenti le spese per iniziative dirette e per i finanziamenti a comuni e ad altri enti e associazioni per iniziative intese a favorire e sviluppare il processo di integrazione europea, per la concessione di patrocini finanziari per iniziative di particolare importanza per la Regione e per contributi e per iniziative dirette intese a promuovere e valorizzare le minoranze linguistiche regionali per un importo complessivo di euro 3.900.000,00 per l'esercizio 2026.

Sono stati adeguati in aumento alcuni stanziamenti di capitoli di spesa per il personale, tra i quali i rimborsi per spese per personale accolto in comando, le spese per la corresponsione al personale cessato dal servizio o loro aventi diritto del trattamento di fine servizio/rapporto a carico dell'INPS e le spese per il personale amministrativo degli uffici giudiziari.

È stato poi aumentato lo stanziamento per l'accollo, ai sensi dell'articolo 79 comma 4**bis** dello Statuto speciale, 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 di Trento e Bolzano, coperto, come detto, con utilizzo di una quota del risultato di amministrazione dell'esercizio 2025.

Inoltre, sono stati aumentati i capitoli di spesa per interventi di manutenzione straordinaria al patrimonio immobiliare regionale e per altri interventi di messa in sicurezza degli immobili. A parziale copertura di tali spese è stata applicata la quota accantonata quale fondo obiettivi di finanza pubblica sull'avanzo di amministrazione 2025, come riportato in seguito.

Trovano inoltre copertura le nuove o maggiori spese derivanti dalla presente legge di assestamento. È stato previsto un aumento degli stanziamenti del capitolo relativo alle spese per il trasferimento a favore di Pensplan Centrum S.p.A. per la gestione dell'incentivo all'iscrizione a forme di previdenza complementare di nuovi nati di cui alla

legge regionale 22 settembre 2025, n. 6, aumento pari ad euro 4.033.000,00 per l'esercizio 2026 e ad euro 4.450.000,00 per entrambi gli esercizi 2027 e 2028.

Non sussistono spese pluriennali per investimenti che travalicano il triennio 2026-2028.

Infine, ai sensi di quanto disposto dal punto 5.3. del principio applicato concernente la contabilità finanziaria (allegato 4/2), si evidenzia che è stato verificato l'andamento inerente i lavori pubblici finanziati e che non si è reso necessario procedere - in tal sede - ad alcuna variazione specifica.

Accantonamenti per le spese potenziali.

In occasione della manovra di assestamento è stata posta in atto una riflessione concernente la corretta quantificazione dei fondi stanziati a bilancio al fine di verificare la loro prudenziale e corretta quantificazione.

In particolare, si evidenzia che:

- il fondo crediti di dubbia esigibilità, suddiviso in parte corrente ed in parte capitale, non ha subito alcuna integrazione in quanto appare corretta e congrua la valutazione operata in sede di previsione. Si rappresenta che è stata accantonata una quota del risultato di amministrazione dell'esercizio 2025 per l'importo di euro 3.335,48.

- il fondo rischi relativo ai contenziosi in corso dai quali possono scaturire obbligazioni passive condizionate dall'esito del giudizio, sulla base di una ricognizione del contenzioso svolta dalla Segreteria generale che ha riconsiderato la valutazione operata in sede di previsione, è diminuito di euro 80.000,00. Si rileva che è stata accantonata una quota del risultato di amministrazione dell'esercizio 2025 per l'importo di euro 223.500,00, non utilizzata in sede di assestamento.

- il fondo perdite società partecipate (art. 1, commi 551 e 552, L. 27 dicembre 2013, n.147), iscritto in bilancio con uno stanziamento a zero, non ha subito alcuna variazione. Si rileva che è stata accantonata una quota del risultato di amministrazione dell'esercizio 2025 per l'importo di euro 16.363.410,00.

- il fondo per il finanziamento dei maggiori oneri connessi ai rinnovi dei contratti collettivi di lavoro del personale è aumentato della quota accantonata sul risultato di amministrazione dell'esercizio 2025, pari ad euro 2.150.000,00, concernenti il finanziamento del contratto collettivo riferito al triennio 2025-2027.

- il fondo di garanzia debiti commerciali di cui all'articolo 1, comma 862 della legge 23 dicembre 2018, n. 145 non presenta alcun stanziamento, in quanto non si sono verificate le condizioni previste dal comma 859 del medesimo articolo 1, tenuto conto che in relazione all'anno 2025 lo stock del debito è pari a zero, e l'indicatore di ritardo annuale dei pagamenti è stato sempre rispettoso dei termini di pagamento prescritti: per l'anno

2025 l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali è stato di -17,03 giorni e il tempo medio ponderato di pagamento è stato di 14 giorni.

- il fondo obiettivi di finanza pubblica, introdotto dall'articolo 1 comma 789 e definito dall'articolo 1 comma 717 della legge 30 dicembre 2024, n. 207 (Legge di bilancio 2025), le cui disposizioni sono confluite nell'articolo 79 comma 4-*novies* dello Statuto speciale, a decorrere dal bilancio di previsione 2025-2027 presenta uno stanziamento di euro 2 milioni sugli esercizi 2026, 2027 e 2028. Si evidenzia che è stata accantonata una quota del risultato di amministrazione dell'esercizio 2025 per l'importo di euro 1 milione, che, ai sensi delle predette disposizioni legislative, in sede di assestamento è stata poi applicata per il finanziamento di investimenti di cui ai capitoli U01052.0000 "Spese per l'acquisto e la realizzazione di beni immobili, interventi di manutenzione straordinaria al patrimonio immobiliare. Oneri derivanti dall'esecuzione dei Protocolli di intesa siglati ai sensi della L.R. 3/2003 per le nuove sedi degli uffici del Catasto e del Libro fondiario - Beni immobili" per euro 500.000,00, U01052.0030 "Oneri di progettazione ed altri incarichi professionali connessi all'acquisto e la realizzazione di beni immobili, interventi di manutenzione straordinaria al patrimonio immobiliare. Oneri derivanti dall'esecuzione dei Protocolli di intesa siglati ai sensi della L.R. 3/2003 per le nuove sedi degli uffici del Catasto e del Libro fondiario - Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti" per euro 350.000,00 e U01032.0000 "Spese per l'acquisto di mobili e arredi per gli uffici centrali - Mobili e arredi" per euro 150.000,00.

Assestamento del Bilancio di Previsione 2026 - 2028

Allegato 4

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

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	



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

2026	2027	2028
455.000,00	140.000,00	140.000,00
1.600.000,00	1.750.000,00	1.750.000,00
1.080.000,00	1.080.000,00	1.080.000,00
2.055.000,00	1.735.000,00	1.435.000,00
7.630.000,00	6.640.000,00	2.800.000,00
33.076.745,89	33.456.145,00	33.385.325,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	88.771.000,00
45.896.745,89	44.801.145,00	129.361.325,00



Assestamento del Bilancio di Previsione 2026 - 2028

Allegato 5

Verifica Copertura Finanziaria degli Investimenti 2026 - 2028

VERIFICA COPERTURA FINANZIARIA DEGLI INVESTIMENTI (*)**

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

MARGINE CORRENTE 2026 RISULTANTE DAL PROSPETTO DEGLI EQUILIBRI	8,05
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese d'investimento	1,00
ENTRATE TITOLO 4 al netto di quelle relative al rimborso prestiti	10,15
ENTRATE TITOLO 5	26,69
ENTRATE TITOLO 6	0,00
TOTALE COPERTURA FINANZIARIA INVESTIMENTI	45,90
TOTALE STANZIAMENTI PER INVESTIMENTI ESERCIZIO 2026 (**)	45,90

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

MARGINE CORRENTE 2027 RISULTANTE DAL PROSPETTO DEGLI EQUILIBRI	7,86
MARGINE CORRENTE 2028 RISULTANTE DAL PROSPETTO DEGLI EQUILIBRI	4,23

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 2027	7,86
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 2027	44,80
TOTALE STANZIAMENTI PER INVESTIMENTI ESERCIZIO 2027 (**)	44,80

MARGINE COPERTURA 2028	4,23
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	129,36
TOTALE STANZIAMENTI PER INVESTIMENTI ESERCIZIO 2028 (**)	129,36



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



Assestamento del Bilancio di Previsione 2026 - 2028

Allegato 10

Prospetto delle Entrate per Titoli/Entrate ricorrenti e non ricorrenti

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 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**Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere**

TIPOLOGIA 100: ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE

TOTALE TITOLO 7**Entrate per conto terzi e partite di giro**

TIPOLOGIA 100: ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

TOTALE TITOLO 9**TOTALE**

PROSPETTO DELLE ENTRATE PER TITOLI/ENTRATE CORRENTI E NON RICORRENTI

	2026	2027	2028
non ricorrente	0,00	0,00	0,00
ricorrente	46.328.322,78	6.000.000,00	6.000.000,00
non ricorrente	0,00	0,00	0,00
ricorrente	46.328.322,78	6.000.000,00	6.000.000,00
non ricorrente	6.000.000,00	0,00	0,00
ricorrente	0,00	0,00	0,00
non ricorrente	6.000.000,00	0,00	0,00
ricorrente	0,00	0,00	0,00
non ricorrente	2.295.561,52	0,00	0,00
ricorrente	0,00	0,00	0,00
non ricorrente	2.295.561,52	0,00	0,00
ricorrente	0,00	0,00	0,00
non ricorrente	0,00	0,00	0,00
ricorrente	130.000,00	30.000,00	30.000,00
non ricorrente	0,00	0,00	0,00
ricorrente	130.000,00	30.000,00	30.000,00
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	1.350.000,00	1.350.000,00	1.350.000,00
ricorrente	0,00	0,00	0,00
non ricorrente	1.350.000,00	1.350.000,00	1.350.000,00
ricorrente	0,00	0,00	0,00
non ricorrente	9.645.561,52	1.350.000,00	1.350.000,00
ricorrente	46.458.322,78	6.030.000,00	6.030.000,00



Assestamento del Bilancio di Previsione 2026 - 2028

Allegato 11

Prospetto delle Spese per Missioni/Spese ricorrenti e non ricorrenti

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



PROSPETTO DELLE SPESE PER MISSIONI/SPESE CORRENTI E NON RICORRENTI

	2026	2027	2028
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	0,00	0,00	0,00
Ricorrenti	200.000,00	0,00	0,00
Non Ricorrenti	295.000,00	30.000,00	30.000,00
Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Non Ricorrenti	350.000,00	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	0,00	0,00	0,00
Ricorrenti	22.000,00	22.000,00	22.000,00
Non Ricorrenti	850.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
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	0,00	0,00	0,00



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



Regione Autonoma Trentino-Alto Adige/Südtirol

	2026	2027	2028
Non Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Non Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Ricorrenti	2.205.000,00	5.000,00	5.000,00
Non Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Non Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Ricorrenti	1.563.750,00	2.302.500,00	2.302.500,00
Non Ricorrenti	300.000,00	300.000,00	0,00
Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Non Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Ricorrenti	3.900.000,00	0,00	0,00
Non Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Non Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Ricorrenti	4.033.000,00	4.450.000,00	4.450.000,00



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 3 ALTRI FONDI

TITOLO 1 SPESE CORRENTI

MISSIONE 60 ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

PROGRAMMA 1 RESTITUZIONE ANTICIPAZIONE DI TESORERIA

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

	2026	2027	2028
Non Ricorrenti	117.295.561,52	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	0,00	-100.000,00	0,00
Ricorrenti	-500.000,00	-200.000,00	0,00
Non Ricorrenti	-9.260.427,22	-1.779.500,00	-1.779.500,00
Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Non Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
Non Ricorrenti	1.350.000,00	1.350.000,00	1.350.000,00
Ricorrenti	0,00	0,00	0,00
	111.180.134,30	800.500,00	600.500,00
	11.423.750,00	6.579.500,00	6.779.500,00
	122.603.884,30	7.380.000,00	7.380.000,00



Assestamento del Bilancio di Previsione 2026 - 2028

Allegato Q

Elenco dei capitoli che
riguardano le spese
obbligatorie

ELENCO DEI CAPITOLI CHE RIGUARDANO LE SPESE OBBLIGATORIE

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



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



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



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



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



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



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



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



Assestamento del Bilancio di Previsione 2026 - 2028

Allegato SE

Variazione ai Residui Attivi
previsti nel Bilancio di
Previsione 2026 - 2028
a seguito del Rendiconto
Generale per l'esercizio
2025

**VARIAZIONE AI RESIDUI ATTIVI PREVISTI NEL BILANCIO DI PREVISIONE 2026 - 2028 A SEGUITO DEL
RENDICONTO GENERALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2025**

Titolo Tipologia		DENOMINAZIONE	Variazioni ai residui previsti
Titolo	1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	
	103	TIPOLOGIA 103: TRIBUTI DEVOLUTI E REGOLATI ALLE AUTONOMIE SPECIALI	-9.436.080,20
		TOTALE	-9.436.080,20
Titolo	2	Trasferimenti correnti	
	101	TIPOLOGIA 101: TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	224.000,00
		TOTALE	224.000,00
Titolo	3	Entrate extratributarie	
	100	TIPOLOGIA 100: VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	591,24
	300	TIPOLOGIA 300: INTERESSI ATTIVI	16,30
	400	TIPOLOGIA 400: ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE	0,00
	500	TIPOLOGIA 500: RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	-152.738,78
		TOTALE	-152.131,24
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
TOTALE TITOLI			-9.364.211,44

Assestamento del Bilancio di Previsione 2026 - 2028

Allegato SU

Variazione ai Residui Passivi previsti nel Bilancio di Previsione 2026 - 2028 a seguito del Rendiconto Generale per l'esercizio 2025

**VARIAZIONE AI RESIDUI PASSIVI PREVISTI NEL BILANCIO DI PREVISIONE 2026 - 2028 A SEGUITO DEL RENDICONTO
GENERALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2025**

Missione Programma Titolo	DENOMINAZIONE		Variazioni ai residui previsti	
Missione	1	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	TOTALE	4.686.871,39
Programma	1	ORGANI ISTITUZIONALI	TOTALE	554.537,73
Titolo	1	SPESE CORRENTI		554.537,73
Programma	2	SEGRETERIA GENERALE	TOTALE	241.958,07
Titolo	1	SPESE CORRENTI		241.958,07
Programma	3	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO	TOTALE	1.262.375,08
Titolo	1	SPESE CORRENTI		1.311.874,08
Titolo	2	SPESE IN CONTO CAPITALE		-49.499,00
Titolo	3	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE		0,00
Programma	4	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	TOTALE	-70.551,41
Titolo	1	SPESE CORRENTI		-70.551,41
Programma	5	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	TOTALE	-17.761,84
Titolo	1	SPESE CORRENTI		233.679,87
Titolo	2	SPESE IN CONTO CAPITALE		-251.441,71
Programma	7	ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	TOTALE	335.747,98
Titolo	1	SPESE CORRENTI		335.747,98
Programma	8	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	TOTALE	341.084,00
Titolo	1	SPESE CORRENTI		339.433,18
Titolo	2	SPESE IN CONTO CAPITALE		1.650,82
Programma	10	RISORSE UMANE	TOTALE	1.434.964,06
Titolo	1	SPESE CORRENTI		1.434.964,06
Programma	11	ALTRI SERVIZI GENERALI	TOTALE	604.517,72
Titolo	1	SPESE CORRENTI		604.517,72
Missione	2	GIUSTIZIA	TOTALE	5.491.412,01
Programma	1	UFFICI GIUDIZIARI	TOTALE	5.491.412,01
Titolo	1	SPESE CORRENTI		4.603.671,64
Titolo	2	SPESE IN CONTO CAPITALE		887.740,37
Missione	5	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI	TOTALE	2.927.888,14
Programma	2	ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	TOTALE	2.927.888,14
Titolo	1	SPESE CORRENTI		3.148.053,31



**VARIAZIONE AI RESIDUI PASSIVI PREVISTI NEL BILANCIO DI PREVISIONE 2026 - 2028 A SEGUITO DEL RENDICONTO
GENERALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2025**

Missione Programma Titolo	DENOMINAZIONE		Variazioni ai residui previsti
Titolo	2	SPESE IN CONTO CAPITALE	-220.165,17
Missione	12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	TOTALE 308.257,72
Programma	7	PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI	TOTALE 308.257,72
Titolo	1	SPESE CORRENTI	308.257,72
Missione	18	RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	TOTALE 164.994,94
Programma	1	RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI	TOTALE 164.994,94
Titolo	1	SPESE CORRENTI	164.994,94
Titolo	2	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00
Titolo	3	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE	0,00
Missione	19	RELAZIONI INTERNAZIONALI	TOTALE 587.170,02
Programma	1	RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	TOTALE 587.170,02
Titolo	1	SPESE CORRENTI	587.170,02
Missione	20	FONDI E ACCANTONAMENTI	TOTALE 0,00
Programma	1	FONDO DI RISERVA	TOTALE 0,00
Titolo	1	SPESE CORRENTI	0,00
Programma	2	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ	TOTALE 0,00
Titolo	1	SPESE CORRENTI	0,00
Titolo	2	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00
Programma	3	ALTRI FONDI	TOTALE 0,00
Titolo	1	SPESE CORRENTI	0,00
Titolo	2	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00
Missione	60	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	TOTALE 0,00
Programma	1	RESTITUZIONE ANTICIPAZIONE DI TESORERIA	TOTALE 0,00
Titolo	1	SPESE CORRENTI	0,00
Titolo	5	CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00
Missione	99	SERVIZI PER CONTO TERZI	TOTALE 570,00



**VARIAZIONE AI RESIDUI PASSIVI PREVISTI NEL BILANCIO DI PREVISIONE 2026 - 2028 A SEGUITO DEL RENDICONTO
GENERALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2025**

Missione Programma Titolo		DENOMINAZIONE	Variazioni ai residui previsti	
Programma	1	SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	TOTALE	570,00
Titolo	7	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		570,00
TOTALE MISSIONI				14.167.164,22



Allegato provvedimento di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

Allegato n. 8

data: 17.06.2026 n. protocollo

Rif. Variazione al Bilancio di previsione della Regione autonoma Trentino Alto

Adige/Südtirol per gli esercizi finanziari 2026-2028

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA		DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA/DECRETO - ESERCIZIO 2026 (*) - e variazioni	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA/DECRETO IN OGGETTO - ESERCIZIO 2026 (*)
					in aumento	in diminuzione	
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti				10.573.116,10	0,00	0,00	10.573.116,10
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale				16.101.613,66	0,00	0,00	16.101.613,66
Fondo pluriennale vincolato per spese per incremento attività finanziarie				0,00	0,00	0,00	0,00
Utilizzo Avanzo d'amministrazione				0,00	66.500.000,00	0,00	66.500.000,00
Utilizzo fondo di cassa				26.948.587,54	162.649.218,07	0,00	189.597.805,61
TITOLO	1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa					
Tipologia	103	TRIBUTI DEVOLUTI E REGOLATI ALLE AUTONOMIE SPECIALI	residui presunti	2.312.517,20	0,00	0,00	2.312.517,20
			previsione di competenza	324.500.000,00	46.328.322,78	0,00	370.828.322,78
			previsione di cassa	326.812.517,20	46.328.322,78	0,00	373.140.839,98
TOTALE TITOLO	1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		residui presunti	2.312.517,20	0,00	2.312.517,20
			previsione di competenza	324.500.000,00	46.328.322,78	0,00	370.828.322,78
			previsione di cassa	326.812.517,20	46.328.322,78	0,00	373.140.839,98
TITOLO	2	Trasferimenti correnti					
Tipologia	101	TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	residui presunti	224.000,00	0,00	0,00	224.000,00
			previsione di competenza	0,00	6.000.000,00	0,00	6.000.000,00
			previsione di cassa	224.000,00	6.000.000,00	0,00	6.224.000,00
TOTALE TITOLO	2	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		residui presunti	224.000,00	0,00	224.000,00
			previsione di competenza	0,00	6.000.000,00	0,00	6.000.000,00
			previsione di cassa	224.000,00	6.000.000,00	0,00	6.224.000,00
TITOLO	3	Entrate extratributarie					
Tipologia	100	VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI		residui presunti	591,24	0,00	591,24

TITOLO, TIPOLOGIA		DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA/DECRETO - ESERCIZIO 2026 (*) - e variazioni	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA/DECRETO IN OGGETTO - ESERCIZIO 2026 (*)
					in aumento	in diminuzione	
			previsione di competenza	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00
			previsione di cassa	25.591,24	0,00	0,00	25.591,24
Tipologia	300	INTERESSI ATTIVI	residui presunti	16,30	0,00	0,00	16,30
			previsione di competenza	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00
			previsione di cassa	1.516,30	0,00	0,00	1.516,30
Tipologia	400	ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	9.000.000,00	0,00	0,00	9.000.000,00
			previsione di cassa	9.000.000,00	0,00	0,00	9.000.000,00
Tipologia	500	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	residui presunti	215.192,46	0,00	0,00	215.192,46
			previsione di competenza	9.574.080,12	2.295.561,52	0,00	11.869.641,64
			previsione di cassa	9.789.272,58	2.295.561,52	0,00	12.084.834,10
TOTALE TITOLO	3	Entrate extratributarie	residui presunti	215.800,00	0,00	0,00	215.800,00
			previsione di competenza	18.600.580,12	2.295.561,52	0,00	20.896.141,64
			previsione di cassa	18.816.380,12	2.295.561,52	0,00	21.111.941,64
TITOLO	4	Entrate in conto capitale					
Tipologia	400	ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	10.020.000,00	130.000,00	0,00	10.150.000,00
			previsione di cassa	10.020.000,00	130.000,00	0,00	10.150.000,00
TOTALE TITOLO	4	Entrate in conto capitale	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	10.020.000,00	130.000,00	0,00	10.150.000,00
			previsione di cassa	10.020.000,00	130.000,00	0,00	10.150.000,00
TITOLO	5	Entrate da riduzione di attività finanziarie					
Tipologia	100	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	residui presunti	0,00	0,00	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
Tipologia	300	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	26.692.738,70	0,00	0,00	26.692.738,70
			previsione di cassa	26.692.738,70	0,00	0,00	26.692.738,70

TITOLO, TIPOLOGIA		DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA/DECRETO - ESERCIZIO 2026 (*) - e variazioni	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA/DECRETO IN OGGETTO - ESERCIZIO 2026 (*)
					in aumento	in diminuzione	
TOTALE TITOLO	5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	26.692.738,70	0,00	0,00	26.692.738,70
			previsione di cassa	26.692.738,70	0,00	0,00	26.692.738,70
TITOLO	7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere					
Tipologia	100	ANICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	15.000.000,00	0,00	0,00	15.000.000,00
			previsione di cassa	12.364.211,44	2.635.788,56	0,00	15.000.000,00
TOTALE TITOLO	7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	15.000.000,00	0,00	0,00	15.000.000,00
			previsione di cassa	12.364.211,44	2.635.788,56	0,00	15.000.000,00
TITOLO	9	Entrate per conto terzi e partite di giro					
Tipologia	100	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	16.823.360,31	1.350.000,00	0,00	18.173.360,31
			previsione di cassa	16.823.360,31	1.350.000,00	0,00	18.173.360,31
Tipologia	200	ENTRATE PER CONTO TERZI	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00
			previsione di cassa	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00
TOTALE TITOLO	9	Entrate per conto terzi e partite di giro	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	17.173.360,31	1.350.000,00	0,00	18.523.360,31
			previsione di cassa	17.173.360,31	1.350.000,00	0,00	18.523.360,31
TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA			residui presunti	2.752.317,20	0,00	0,00	2.752.317,20
			previsione di competenza	411.986.679,13	56.103.884,30	0,00	468.090.563,43
			previsione di cassa	412.103.207,77	58.739.672,86	0,00	470.842.880,63
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE			residui presunti	2.752.317,20	0,00	0,00	2.752.317,20
			previsione di competenza	438.661.408,89	122.603.884,30	0,00	561.265.293,19
			previsione di cassa	439.051.795,31	221.388.890,93	0,00	660.440.686,24

Allegato provvedimento di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

data: 17.06.2026 n. protocollo

Rif. Variazione al bilancio di previsione 2026 - 2028

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA/DECRETO ESERCIZIO 2026 - e variazioni	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA/DECRETO IN OGGETTO - ESERCIZIO 2026
					in aumento	in diminuzione	
MISSIONE	01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE					
Programma	01	ORGANI ISTITUZIONALI					
Titolo	1	SPESE CORRENTI	residui presunti	687.822,88	0,00	0,00	687.822,88
			previsione di competenza	32.018.735,15	0,00	0,00	32.018.735,15
			previsione di cassa	32.134.317,70	572.240,33	0,00	32.706.558,03
Totale Programma	01	ORGANI ISTITUZIONALI	residui presunti	687.822,88	0,00	0,00	687.822,88
			previsione di competenza	32.018.735,15	0,00	0,00	32.018.735,15
			previsione di cassa	32.134.317,70	572.240,33	0,00	32.706.558,03
Programma	02	SEGRETERIA GENERALE					
Titolo	1	SPESE CORRENTI	residui presunti	250.389,07	0,00	0,00	250.389,07
			previsione di competenza	1.506.431,00	0,00	0,00	1.506.431,00
			previsione di cassa	1.514.862,00	241.958,07	0,00	1.756.820,07
Totale Programma	02	SEGRETERIA GENERALE	residui presunti	250.389,07	0,00	0,00	250.389,07
			previsione di competenza	1.506.431,00	0,00	0,00	1.506.431,00
			previsione di cassa	1.514.862,00	241.958,07	0,00	1.756.820,07
Programma	03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO					
Titolo	1	SPESE CORRENTI	residui presunti	1.995.883,04	0,00	0,00	1.995.883,04
			previsione di competenza	9.190.531,76	200.000,00	0,00	9.390.531,76
			previsione di cassa	9.808.746,77	1.577.668,03	0,00	11.386.414,80
Titolo	2	SPESE IN CONTO CAPITALE	residui presunti	2.501,00	0,00	0,00	2.501,00
			previsione di competenza	163.953,00	295.000,00	0,00	458.953,00
			previsione di cassa	162.501,00	298.953,00	0,00	461.454,00
Titolo	3	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	0,00	350.000,00	0,00	350.000,00
			previsione di cassa	0,00	350.000,00	0,00	350.000,00
Totale Programma	03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO	residui presunti	1.998.384,04	0,00	0,00	1.998.384,04
			previsione di competenza	9.354.484,76	845.000,00	0,00	10.199.484,76
			previsione di cassa	9.971.247,77	2.226.621,03	0,00	12.197.868,80

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA/DECRETO ESERCIZIO 2026 - e variazioni	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA/DECRETO IN OGGETTO - ESERCIZIO 2026
					in aumento	in diminuzione	
Programma	04	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI					
Titolo	1	SPESE CORRENTI	residui presunti	89.448,59	0,00	0,00	89.448,59
			previsione di competenza	337.500,00	0,00	0,00	337.500,00
			previsione di cassa	424.170,59	2.778,00	0,00	426.948,59
Totale Programma	04	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	residui presunti	89.448,59	0,00	0,00	89.448,59
			previsione di competenza	337.500,00	0,00	0,00	337.500,00
			previsione di cassa	424.170,59	2.778,00	0,00	426.948,59
Programma	05	GESTIONE DI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI					
Titolo	1	SPESE CORRENTI	residui presunti	390.263,10	0,00	0,00	390.263,10
			previsione di competenza	1.641.012,01	22.000,00	0,00	1.663.012,01
			previsione di cassa	1.615.115,62	438.159,49	0,00	2.053.275,11
Titolo	2	SPESE IN CONTO CAPITALE	residui presunti	28.558,29	0,00	0,00	28.558,29
			previsione di competenza	805.341,55	850.000,00	0,00	1.655.341,55
			previsione di cassa	778.558,29	905.341,55	0,00	1.683.899,84
Totale Programma	05	GESTIONE DI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	residui presunti	418.821,39	0,00	0,00	418.821,39
			previsione di competenza	2.446.353,56	872.000,00	0,00	3.318.353,56
			previsione di cassa	2.393.673,91	1.343.501,04	0,00	3.737.174,95
Programma	07	ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE					
Titolo	1	SPESE CORRENTI	residui presunti	386.892,73	0,00	0,00	386.892,73
			previsione di competenza	962.166,05	0,00	0,00	962.166,05
			previsione di cassa	1.011.289,50	337.769,28	0,00	1.349.058,78
Totale Programma	07	ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	residui presunti	386.892,73	0,00	0,00	386.892,73
			previsione di competenza	962.166,05	0,00	0,00	962.166,05
			previsione di cassa	1.011.289,50	337.769,28	0,00	1.349.058,78
Programma	08	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI					
Titolo	1	SPESE CORRENTI	residui presunti	662.504,82	0,00	0,00	662.504,82
			previsione di competenza	1.934.340,44	0,00	0,00	1.934.340,44
			previsione di cassa	2.256.143,28	340.701,98	0,00	2.596.845,26
Titolo	2	SPESE IN CONTO CAPITALE	residui presunti	261.650,82	0,00	0,00	261.650,82
			previsione di competenza	1.080.000,00	0,00	0,00	1.080.000,00
			previsione di cassa	1.328.646,07	13.004,75	0,00	1.341.650,82
Totale Programma	08	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	residui presunti	924.155,64	0,00	0,00	924.155,64
			previsione di competenza	3.014.340,44	0,00	0,00	3.014.340,44
			previsione di cassa	3.584.789,35	353.706,73	0,00	3.938.496,08

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO			DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA/DECRETO ESERCIZIO 2026 - e variazioni	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA/DECRETO IN OGGETTO - ESERCIZIO 2026
						in aumento	in diminuzione	
Programma	10		RISORSE UMANE					
Titolo	1		SPESE CORRENTI					
				residui presunti	2.449.110,27	0,00	0,00	2.449.110,27
				previsione di competenza	9.132.666,71	2.205.000,00	0,00	11.337.666,71
				previsione di cassa	10.067.221,14	3.719.555,84	0,00	13.786.776,98
Totale Programma	10		RISORSE UMANE	residui presunti	2.449.110,27	0,00	0,00	2.449.110,27
				previsione di competenza	9.132.666,71	2.205.000,00	0,00	11.337.666,71
				previsione di cassa	10.067.221,14	3.719.555,84	0,00	13.786.776,98
Programma	11		ALTRI SERVIZI GENERALI					
Titolo	1		SPESE CORRENTI					
				residui presunti	645.483,73	0,00	0,00	645.483,73
				previsione di competenza	3.517.472,16	0,00	0,00	3.517.472,16
				previsione di cassa	3.395.524,78	767.431,11	0,00	4.162.955,89
Totale Programma	11		ALTRI SERVIZI GENERALI	residui presunti	645.483,73	0,00	0,00	645.483,73
				previsione di competenza	3.517.472,16	0,00	0,00	3.517.472,16
				previsione di cassa	3.395.524,78	767.431,11	0,00	4.162.955,89
TOTALE MISSIONE	01		SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	residui presunti	7.850.508,34	0,00	0,00	7.850.508,34
				previsione di competenza	62.290.149,83	3.922.000,00	0,00	66.212.149,83
				previsione di cassa	64.497.096,74	9.565.561,43	0,00	74.062.658,17
MISSIONE	02		GIUSTIZIA					
Programma	01		UFFICI GIUDIZIARI					
Titolo	1		SPESE CORRENTI					
				residui presunti	8.986.041,46	0,00	0,00	8.986.041,46
				previsione di competenza	53.997.533,18	1.563.750,00	0,00	55.561.283,18
				previsione di cassa	58.057.456,75	6.489.867,89	0,00	64.547.324,64
Titolo	2		SPESE IN CONTO CAPITALE					
				residui presunti	1.914.640,37	0,00	0,00	1.914.640,37
				previsione di competenza	2.549.595,06	300.000,00	0,00	2.849.595,06
				previsione di cassa	4.456.540,37	307.695,06	0,00	4.764.235,43
Totale Programma	01		UFFICI GIUDIZIARI	residui presunti	10.900.681,83	0,00	0,00	10.900.681,83
				previsione di competenza	56.547.128,24	1.863.750,00	0,00	58.410.878,24
				previsione di cassa	62.513.997,12	6.797.562,95	0,00	69.311.560,07
TOTALE MISSIONE	02		GIUSTIZIA	residui presunti	10.900.681,83	0,00	0,00	10.900.681,83
				previsione di competenza	56.547.128,24	1.863.750,00	0,00	58.410.878,24
				previsione di cassa	62.513.997,12	6.797.562,95	0,00	69.311.560,07

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA/DECRETO ESERCIZIO 2026 - e variazioni	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA/DECRETO IN OGGETTO - ESERCIZIO 2026
					in aumento	in diminuzione	
MISSIONE	05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI					
Programma Titolo	02 1	ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE SPESE CORRENTI	residui presunti	5.258.733,38	0,00	0,00	5.258.733,38
			previsione di competenza	37.729.313,34	3.900.000,00	0,00	41.629.313,34
Titolo	2	SPESE IN CONTO CAPITALE	previsione di cassa	31.281.645,14	15.606.401,58	0,00	46.888.046,72
			residui presunti	99.834,83	0,00	0,00	99.834,83
			previsione di competenza	22.877.724,05	0,00	0,00	22.877.724,05
			previsione di cassa	12.129.834,83	10.847.724,05	0,00	22.977.558,88
Totale Programma	02	ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	residui presunti	5.358.568,21	0,00	0,00	5.358.568,21
			previsione di competenza	60.607.037,39	3.900.000,00	0,00	64.507.037,39
			previsione di cassa	43.411.479,97	26.454.125,63	0,00	69.865.605,60
TOTALE MISSIONE	05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI	residui presunti	5.358.568,21	0,00	0,00	5.358.568,21
			previsione di competenza	60.607.037,39	3.900.000,00	0,00	64.507.037,39
			previsione di cassa	43.411.479,97	26.454.125,63	0,00	69.865.605,60
MISSIONE	12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA					
Programma Titolo	07 1	PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI SPESE CORRENTI	residui presunti	320.282,85	0,00	0,00	320.282,85
			previsione di competenza	4.937.225,13	4.033.000,00	0,00	8.970.225,13
			previsione di cassa	4.949.250,26	4.341.257,72	0,00	9.290.507,98
Totale Programma	07	PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI	residui presunti	320.282,85	0,00	0,00	320.282,85
			previsione di competenza	4.937.225,13	4.033.000,00	0,00	8.970.225,13
			previsione di cassa	4.949.250,26	4.341.257,72	0,00	9.290.507,98
TOTALE MISSIONE	12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	residui presunti	320.282,85	0,00	0,00	320.282,85
			previsione di competenza	4.937.225,13	4.033.000,00	0,00	8.970.225,13
			previsione di cassa	4.949.250,26	4.341.257,72	0,00	9.290.507,98
MISSIONE	18	RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI					
Programma Titolo	01 1	RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI SPESE CORRENTI	residui presunti	5.470.453,30	0,00	0,00	5.470.453,30
			previsione di competenza	164.041.375,16	117.295.561,52	0,00	281.336.936,68
			previsione di cassa	154.282.279,79	132.525.110,19	0,00	286.807.389,98
Titolo	2	SPESE IN CONTO CAPITALE	residui presunti	1.742.790,98	0,00	0,00	1.742.790,98
			previsione di competenza	33.076.745,89	0,00	0,00	33.076.745,89
			previsione di cassa	34.819.536,87	0,00	0,00	34.819.536,87

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA/DECRETO ESERCIZIO 2026 - e variazioni	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA/DECRETO IN OGGETTO - ESERCIZIO 2026
					in aumento	in diminuzione	
Titolo	3	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	residui presunti	0,00	0,00	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
Totale Programma	01	RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI	residui presunti	7.213.244,28	0,00	0,00	7.213.244,28
			previsione di competenza	197.118.121,05	117.295.561,52	0,00	314.413.682,57
			previsione di cassa	189.101.816,66	132.525.110,19	0,00	321.626.926,85
TOTALE MISSIONE	18	RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	residui presunti	7.213.244,28	0,00	0,00	7.213.244,28
			previsione di competenza	197.118.121,05	117.295.561,52	0,00	314.413.682,57
			previsione di cassa	189.101.816,66	132.525.110,19	0,00	321.626.926,85
MISSIONE	19	RELAZIONI INTERNAZIONALI					
Programma	01	RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO					
Titolo	1	SPESE CORRENTI	residui presunti	1.588.424,89	0,00	0,00	1.588.424,89
			previsione di competenza	5.721.313,87	0,00	0,00	5.721.313,87
			previsione di cassa	5.773.509,74	1.536.229,02	0,00	7.309.738,76
Totale Programma	01	RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	residui presunti	1.588.424,89	0,00	0,00	1.588.424,89
			previsione di competenza	5.721.313,87	0,00	0,00	5.721.313,87
			previsione di cassa	5.773.509,74	1.536.229,02	0,00	7.309.738,76
TOTALE MISSIONE	19	RELAZIONI INTERNAZIONALI	residui presunti	1.588.424,89	0,00	0,00	1.588.424,89
			previsione di competenza	5.721.313,87	0,00	0,00	5.721.313,87
			previsione di cassa	5.773.509,74	1.536.229,02	0,00	7.309.738,76
MISSIONE	20	FONDI E ACCANTONAMENTI					
Programma	01	FONDO DI RISERVA					
Titolo	1	SPESE CORRENTI	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	1.400.000,00	0,00	500.000,00	900.000,00
			previsione di cassa	21.400.000,00	45.443.112,65	0,00	66.843.112,65
Totale Programma	01	FONDO DI RISERVA	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	1.400.000,00	0,00	500.000,00	900.000,00
			previsione di cassa	21.400.000,00	45.443.112,65	0,00	66.843.112,65
Programma	02	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI					
Titolo	1	SPESE CORRENTI	residui presunti	0,00	0,00	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
Titolo	2	SPESE IN CONTO CAPITALE	residui presunti	0,00	0,00	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

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA/DECRETO ESERCIZIO 2026 - e variazioni	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA/DECRETO IN OGGETTO - ESERCIZIO 2026
					in aumento	in diminuzione	
Totale Programma	02	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI		residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Programma	03	ALTRI FONDI					
Titolo	1	SPESE CORRENTI		residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 17.777.073,07 17.777.073,07	0,00 9.260.427,22 9.260.427,22	0,00 8.516.645,85 8.516.645,85
Titolo	2	SPESE IN CONTO CAPITALE		residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Totale Programma	03	ALTRI FONDI		residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 17.777.073,07 17.777.073,07	0,00 9.260.427,22 9.260.427,22	0,00 8.516.645,85 8.516.645,85
TOTALE MISSIONE	20	FONDI E ACCANTONAMENTI		residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 19.177.073,07 39.177.073,07	0,00 9.760.427,22 9.260.427,22	0,00 9.416.645,85 75.359.758,50
MISSIONE	60	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE					
Programma	01	RESTITUZIONE ANTICIPAZIONE DI TESORERIA					
Titolo	1	SPESE CORRENTI		residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 90.000,00 90.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 90.000,00 90.000,00
Titolo	5	CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE		residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 15.000.000,00 12.364.211,44	0,00 0,00 2.635.788,56	0,00 15.000.000,00 15.000.000,00
Totale Programma	01	RESTITUZIONE ANTICIPAZIONE DI TESORERIA		residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 15.090.000,00 12.454.211,44	0,00 0,00 2.635.788,56	0,00 15.090.000,00 15.090.000,00
TOTALE MISSIONE	60	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE		residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 15.090.000,00 12.454.211,44	0,00 0,00 2.635.788,56	0,00 15.090.000,00 15.090.000,00

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA/DECRETO ESERCIZIO 2026 - e variazioni	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA/DECRETO IN OGGETTO - ESERCIZIO 2026
					in aumento	in diminuzione	
MISSIONE	99	SERVIZI PER CONTO TERZI					
Programma	01	SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO					
Titolo	7	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO					
			residui presunti	570,00	0,00	0,00	570,00
			previsione di competenza	17.173.360,31	1.350.000,00	0,00	18.523.360,31
			previsione di cassa	17.173.360,31	1.350.570,00	0,00	18.523.930,31
Totale Programma	01	SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO					
			residui presunti	570,00	0,00	0,00	570,00
			previsione di competenza	17.173.360,31	1.350.000,00	0,00	18.523.360,31
			previsione di cassa	17.173.360,31	1.350.570,00	0,00	18.523.930,31
TOTALE MISSIONE	99	SERVIZI PER CONTO TERZI					
			residui presunti	570,00	0,00	0,00	570,00
			previsione di competenza	17.173.360,31	1.350.000,00	0,00	18.523.360,31
			previsione di cassa	17.173.360,31	1.350.570,00	0,00	18.523.930,31
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA							
			residui presunti	33.232.280,40	0,00	0,00	33.232.280,40
			previsione di competenza	438.661.408,89	132.364.311,52	9.760.427,22	561.265.293,19
			previsione di cassa	439.051.795,31	230.649.318,15	9.260.427,22	660.440.686,24
TOTALE GENERALE DELLE USCITE							
			residui presunti	33.232.280,40	0,00	0,00	33.232.280,40
			previsione di competenza	438.661.408,89	132.364.311,52	9.760.427,22	561.265.293,19
			previsione di cassa	439.051.795,31	230.649.318,15	9.260.427,22	660.440.686,24

Nachtragshaushalt 2026 - 2028

Inhaltsverzeichnis

Anlage A	1
Anlage B	7
Anlage D	35
Anlage E	39
Anlage F	45
Anlage G	51
Anlage H	55
Anlage M	61
Anlage N	75
Anlage O	89
Anlage P	93
Anlage 4	101
Anlage 5	105
Anlage 10	109
Anlage 11	113
Anlage Q	121
Anlage SE	131
Anlage SU	133

Nachtragshaushalt 2026 - 2028

Anlage A

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

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

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

Titel Typologie	BEZEICHNUNG	VORAUSSICHTLICHE RÜCKSTÄNDE DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT
TITEL 1	Laufende Einnahmen aus Abgaben, Beiträgen und Ausgleichen	
103	TYPOLOGIE 103: ABGABEN, DIE AN DIE SONDERAUTONOMIEN ABGETRETEN UND VON DIESEN GEREGLT WERDEN	0,00
	SUMME	0,00
TITEL 2	Laufende Zuwendungen	
101	TYPOLOGIE 101: LAUFENDE ZUWENDUNGEN VON ÖFFENTLICHEN VERWALTUNGEN	0,00
	SUMME	0,00
TITEL 3	Außersteuerliche Einnahmen	
500	TYPOLOGIE 500: RÜCKERSTATTUNGEN UND ANDERE LAUFENDE EINNAHMEN	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	Änderung 2026	Änderung 2027	Änderung 2028
Kompetenzveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	66.500.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	0,00	162.649.218,07	0,00	0,00

	ENDGÜLTIGE HAUSHALTSVERANSCHLAGUNGEN DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT	Änderung 2026	Änderung 2027	Änderung 2028
Kompetenzveranschlagungen	0,00	46.328.322,78	6.000.000,00	6.000.000,00
Kassenveranschlagungen	0,00	46.328.322,78	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	46.328.322,78	6.000.000,00	6.000.000,00
Kassenveranschlagungen	0,00	46.328.322,78	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	6.000.000,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	0,00	6.000.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	6.000.000,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	0,00	6.000.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	2.295.561,52	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	0,00	2.295.561,52	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	2.295.561,52	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	0,00	2.295.561,52	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 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
	SUMME	0,00
	SUMME TITEL	0,00
	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	Änderung 2026	Änderung 2027	Änderung 2028
Kompetenzveranschlagungen	0,00	130.000,00	30.000,00	30.000,00
Kassenveranschlagungen	0,00	130.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	130.000,00	30.000,00	30.000,00
Kassenveranschlagungen	0,00	130.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	0,00	2.635.788,56	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	0,00	2.635.788,56	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	1.350.000,00	1.350.000,00	1.350.000,00
Kassenveranschlagungen	0,00	1.350.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	1.350.000,00	1.350.000,00	1.350.000,00
Kassenveranschlagungen	0,00	1.350.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	56.103.884,30	7.380.000,00	7.380.000,00
Kassenveranschlagungen	0,00	58.739.672,86	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	122.603.884,30	7.380.000,00	7.380.000,00
Kassenveranschlagungen	0,00	221.388.890,93	0,00	0,00



Nachtragshaushalt 2026 - 2028

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

INSTITUTIONELLE ALLGEMEIN- UND VERWALTUNGSDIENSTE

1

PROGRAMM 1 INSTITUTIONELLE ORGANE

TITEL 1 LAUFENDE AUSGABEN 0,00

PROGRAMM-SUMME INSTITUTIONELLE ORGANE 0,00



Anlage B

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

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

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

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	572.240,33	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	572.240,33	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	0,00
PROGRAMM-SUMME		GENERALSEKRETARIAT	0,00
PROGRAMM	3	WIRTSCHAFTS- UND FINANZVERWALTUNG, PROGRAMMIERUNG UND VERWALTUNGSAMT	
TITEL	1	LAUFENDE AUSGABEN	0,00
TITEL	2	INVESTITIONSAUSGABEN	0,00
TITEL	3	AUSGABEN ZUR ERHÖHUNG DER FINANZANLAGEN	0,00
PROGRAMM-SUMME		WIRTSCHAFTS- UND FINANZVERWALTUNG, PROGRAMMIERUNG UND VERWALTUNGSAMT	0,00



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

	ENDGÜLTIGE HAUSHALTSVERANSCHLAGUNGEN DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT	Änderung 2026	Änderung 2027	Änderung 2028
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	241.958,07	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	241.958,07	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	200.000,00	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	1.577.668,03	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	295.000,00	30.000,00	30.000,00
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	298.953,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	350.000,00	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	350.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	845.000,00	30.000,00	30.000,00
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	2.226.621,03	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	0,00
PROGRAMM-SUMME		VERWALTUNG DER EINNAHMEN AUS ABGABEN UND STEUERBERATUNGSDIENSTE	0,00
PROGRAMM	5	VERWALTUNG DER STAATS- UND VERMÖGENSGÜTER	
TITEL	1	LAUFENDE AUSGABEN	0,00
TITEL	2	INVESTITIONSAUSGABEN	0,00
PROGRAMM-SUMME		VERWALTUNG DER STAATS- UND VERMÖGENSGÜTER	0,00



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

	ENDGÜLTIGE HAUSHALTSVERANSCHLAGUNGEN DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT	Änderung 2026	Änderung 2027	Änderung 2028
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	2.778,00	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	2.778,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
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	438.159,49	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	850.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
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	905.341,55	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	872.000,00	1.022.000,00	1.022.000,00
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	1.343.501,04	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	0,00
PROGRAMM-SUMME		WAHLEN UND VOLKSBEFRAGUNGEN - EINWOHNERMELDE- UND STANDESAMT	0,00
PROGRAMM	8	STATISTIK UND INFORMATIONEN-SYSTEME	
TITEL	1	LAUFENDE AUSGABEN	0,00
TITEL	2	INVESTITIONSAUSGABEN	0,00
PROGRAMM-SUMME		STATISTIK UND INFORMATIONEN-SYSTEME	0,00



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

	ENDGÜLTIGE HAUSHALTSVERANSCHLAGUNGEN DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT	Änderung 2026	Änderung 2027	Änderung 2028
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	337.769,28	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	337.769,28	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	340.701,98	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	13.004,75	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	353.706,73	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	0,00
PROGRAMM-SUMME		HUMANE RESSOURCEN	0,00
PROGRAMM	11	SONSTIGE ALLGEMEINE DIENSTE	
TITEL	1	LAUFENDE AUSGABEN	0,00
PROGRAMM-SUMME		SONSTIGE ALLGEMEINE DIENSTE	0,00
SUMME AUFGABENBEREICH	1		0,00



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

	ENDGÜLTIGE HAUSHALTSVERANSCHLAGUNGEN DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT	Änderung 2026	Änderung 2027	Änderung 2028
Kompetenzveranschlagungen	0,00	2.205.000,00	5.000,00	5.000,00
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	3.719.555,84	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	2.205.000,00	5.000,00	5.000,00
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	3.719.555,84	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	767.431,11	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	767.431,11	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	3.922.000,00	1.057.000,00	1.057.000,00
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	9.565.561,43	0,00	0,00



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

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

AUFGABENBEREICH JUSTIZ
2

PROGRAMM	1	JUSTIZABTEILUNGEN	
TITEL	1	LAUFENDE AUSGABEN	0,00
TITEL	2	INVESTITIONSAUSGABEN	0,00
PROGRAMM-SUMME		JUSTIZABTEILUNGEN	0,00

SUMME AUFGABENBEREICH	2	0,00
------------------------------	----------	-------------



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

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

--	--	--	--	--

Kompetenzveranschlagungen	0,00	1.563.750,00	2.302.500,00	2.302.500,00
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	0,00	6.489.867,89	0,00	0,00
 Kompetenzveranschlagungen	 0,00	 300.000,00	 300.000,00	 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	307.695,06	0,00	0,00
 Kompetenzveranschlagungen	 0,00	 1.863.750,00	 2.602.500,00	 2.302.500,00
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	0,00	6.797.562,95	0,00	0,00

Kompetenzveranschlagungen	0,00	1.863.750,00	2.602.500,00	2.302.500,00
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	0,00	6.797.562,95	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	0,00
TITEL	2	INVESTITIONSAUSGABEN	0,00
PROGRAMM-SUMME		KULTURARBEIT UND VERSCHIEDENE INITIATIVEN IM KULTURBEREICH	0,00

SUMME AUFGABENBEREICH	5	0,00
------------------------------	----------	-------------



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

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

--	--	--	--	--

Kompetenzveranschlagungen	0,00	3.900.000,00	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	15.606.401,58	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	10.847.724,05	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	3.900.000,00	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	26.454.125,63	0,00	0,00

Kompetenzveranschlagungen	0,00	3.900.000,00	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	26.454.125,63	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	0,00
PROGRAMM-SUMME		PROGRAMMIERUNG UND STEUERUNG DER SOZIO-SANITÄREN UND SOZIALEN DIENSTE	0,00

SUMME AUFGABENBEREICH	12	0,00
------------------------------	-----------	-------------



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

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

--	--	--	--	--

Kompetenzveranschlagungen	0,00	4.033.000,00	4.450.000,00	4.450.000,00
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	4.341.257,72	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	4.033.000,00	4.450.000,00	4.450.000,00
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	4.341.257,72	0,00	0,00

Kompetenzveranschlagungen	0,00	4.033.000,00	4.450.000,00	4.450.000,00
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	4.341.257,72	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	0,00
PROGRAMM-SUMME		BEZIEHUNGEN ZU DEN ANDEREN GEBIETSKÖRPERSCHAFTEN	0,00

SUMME AUFGABENBEREICH	18	0,00
------------------------------	-----------	-------------



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

	ENDGÜLTIGE HAUSHALTSVERANSCHLAGUNGEN DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT	Änderung 2026	Änderung 2027	Änderung 2028
Kompetenzveranschlagungen	0,00	117.295.561,52	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	132.525.110,19	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	117.295.561,52	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	132.525.110,19	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	117.295.561,52	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	132.525.110,19	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	0,00
PROGRAMM-SUMME		INTERNATIONALE BEZIEHUNGEN UND KOOPERATION IN DER ENTWICKLUNG	0,00

SUMME AUFGABENBEREICH	19	0,00
------------------------------	-----------	-------------



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

	ENDGÜLTIGE HAUSHALTSVERANSCHLAGUNGEN DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT	Änderung 2026	Änderung 2027	Änderung 2028
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	1.536.229,02	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	1.536.229,02	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	1.536.229,02	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 3 SONSTIGE FONDS

TITEL 1	LAUFENDE AUSGABEN	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	Änderung 2026	Änderung 2027	Änderung 2028
--	---	---------------	---------------	---------------

--	--	--	--	--

Kompetenzveranschlagungen	0,00	-500.000,00	-300.000,00	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	45.443.112,65	0,00	0,00

Kompetenzveranschlagungen	0,00	-500.000,00	-300.000,00	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	45.443.112,65	0,00	0,00

Kompetenzveranschlagungen	0,00	-9.260.427,22	-1.779.500,00	-1.779.500,00
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	0,00	-9.260.427,22	0,00	0,00

Kompetenzveranschlagungen	0,00	-9.260.427,22	-1.779.500,00	-1.779.500,00
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	0,00	-9.260.427,22	0,00	0,00

Kompetenzveranschlagungen	0,00	-9.760.427,22	-2.079.500,00	-1.779.500,00
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	0,00	36.182.685,43	0,00	0,00



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

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

AUFGABENBEREICH FINANZVORSCHÜSSE
60

PROGRAMM	1	RÜCKERSTATTUNG VON SCHATZMEISTERVORSCHÜSSE	
TITEL	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	Änderung 2026	Änderung 2027	Änderung 2028
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	2.635.788,56	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	2.635.788,56	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	2.635.788,56	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	0,00
-------------------------------	-------------

GESAMTSUMME DER AUSGABEN	0,00
---------------------------------	-------------



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

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

--	--	--	--	--

Kompetenzveranschlagungen	0,00	1.350.000,00	1.350.000,00	1.350.000,00
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	1.350.570,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	1.350.000,00	1.350.000,00	1.350.000,00
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	1.350.570,00	0,00	0,00

Kompetenzveranschlagungen	0,00	1.350.000,00	1.350.000,00	1.350.000,00
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	1.350.570,00	0,00	0,00

Kompetenzveranschlagungen	0,00	122.603.884,30	7.380.000,00	7.380.000,00
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	221.388.890,93	0,00	0,00

Kompetenzveranschlagungen	0,00	122.603.884,30	7.380.000,00	7.380.000,00
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	221.388.890,93	0,00	0,00



Nachtragshaushalt 2026 - 2028

Anlage D

Gesamtüberblick
der Einnahmen
nach Titeln für jedes im
Haushaltsvoranschlag
berücksichtigte Jahr

**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	0,00
TITEL	2	Laufende Zuwendungen	0,00
TITEL	3	Außersteuerliche Einnahmen	0,00
TITEL	4	Investitionseinnahmen	0,00
TITEL	7	Schatzmeistervorschüsse	0,00
TITEL	9	Einnahmen für Dritte und Durchlaufposten	0,00
SUMME TITEL			0,00
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	Änderung 2026	Änderung 2027	Änderung 2028
Kompetenzveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	66.500.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	0,00	162.649.218,07	0,00	0,00

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

Kompetenzveranschlagungen	0,00	46.328.322,78	6.000.000,00	6.000.000,00
Kassenveranschlagungen	0,00	46.328.322,78	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	6.000.000,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	0,00	6.000.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	2.295.561,52	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	0,00	2.295.561,52	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	130.000,00	30.000,00	30.000,00
Kassenveranschlagungen	0,00	130.000,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	0,00	2.635.788,56	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	1.350.000,00	1.350.000,00	1.350.000,00
Kassenveranschlagungen	0,00	1.350.000,00	0,00	0,00

Kompetenzveranschlagungen	0,00	56.103.884,30	7.380.000,00	7.380.000,00
Kassenveranschlagungen	0,00	58.739.672,86	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	122.603.884,30	7.380.000,00	7.380.000,00
Kassenveranschlagungen	0,00	221.388.890,93	0,00	0,00



Nachtragshaushalt 2026 - 2028

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	0,00
SUMME	AUFGABENBEREICH	2 JUSTIZ	0,00
SUMME	AUFGABENBEREICH	5 SCHUTZ UND AUFWERTUNG KULTURELLER GÜTER UND TÄTIGKEITEN	0,00
SUMME	AUFGABENBEREICH	12 SOZIALE RECHTE, SOZIAL- UND FAMILIENPOLITIK	0,00
SUMME	AUFGABENBEREICH	18 BEZIEHUNGEN ZU DEN ANDEREN GEBIETS- UND LOKALKÖRPERSCHAFTEN	0,00



Anlage E
GESAMTÜBERBLICK DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHEN

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

	ENDGÜLTIGE HAUSHALTSVERANSCHLAGUNGEN DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT	Änderung 2026	Änderung 2027	Änderung 2028
Kompetenzveranschlagungen	0,00	3.922.000,00	1.057.000,00	1.057.000,00
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	9.565.561,43	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	1.863.750,00	2.602.500,00	2.302.500,00
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	0,00	6.797.562,95	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	3.900.000,00	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	26.454.125,63	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	4.033.000,00	4.450.000,00	4.450.000,00
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	4.341.257,72	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	117.295.561,52	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	132.525.110,19	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	0,00
SUMME AUFGABENBEREICH 20	FONDS UND RÜCKSTELLUNGEN	0,00
SUMME AUFGABENBEREICH 60	FINANZVORSCHÜSSE	0,00
SUMME AUFGABENBEREICH 99	DIENTE IM AUFTRAG DRITTER	0,00
SUMME AUFGABENBEREICHE		0,00
GESAMTSUMME DER AUSGABEN		0,00



GESAMTÜBERBLICK DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHEN

	ENDGÜLTIGE HAUSHALTSVERANSCHLAGUNGEN DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT	Änderung 2026	Änderung 2027	Änderung 2028
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	1.536.229,02	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	-9.760.427,22	-2.079.500,00	-1.779.500,00
davon schon zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00
davon mehrj. gebundener Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenveranschlagungen	0,00	36.182.685,43	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	2.635.788,56	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	1.350.000,00	1.350.000,00	1.350.000,00
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	1.350.570,00	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	122.603.884,30	7.380.000,00	7.380.000,00
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	221.388.890,93	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	122.603.884,30	7.380.000,00	7.380.000,00
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	221.388.890,93	0,00	0,00



Nachtragshaushalt 2026 - 2028

Anlage F

Gesamtüberblick der Ausgaben nach Titeln

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	0,00
TITEL	2	INVESTITIONSAUSGABEN	0,00
TITEL	3	AUSGABEN ZUR ERHÖHUNG DER FINANZANLAGEN	0,00
TITEL	5	ABSCHLUSS SCHATZMEISTERVORSCHÜSSE	0,00
TITEL	7	AUSGABEN FÜR DRITTE UND DURCHLAUFPOSTEN	0,00



GESAMTÜBERBLICK DER AUSGABEN NACH TITELN

	ENDGÜLTIGE HAUSHALTSVERANSCHLAGUNGEN DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT	Änderung 2026	Änderung 2027	Änderung 2028
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	ENDGÜLTIGE HAUSHALTSVERANSCHLAGUNGEN DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT	Änderung 2026	Änderung 2027	Änderung 2028
Kompetenzveranschlagungen	0,00	119.458.884,30	4.700.000,00	5.000.000,00
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	204.679.813,96	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	1.445.000,00	1.330.000,00	1.030.000,00
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	12.372.718,41	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	350.000,00	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	350.000,00	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	2.635.788,56	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	1.350.000,00	1.350.000,00	1.350.000,00
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	1.350.570,00	0,00	0,00



GESAMTÜBERBLICK DER AUSGABEN NACH TITELN

Titel	Bezeichnung	VORAUSSICHTLICHE RÜCKSTÄNDE DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT
SUMME TITEL		0,00
GESAMTSUMME DER AUSGABEN		0,00



GESAMTÜBERBLICK DER AUSGABEN NACH TITELN

	ENDGÜLTIGE HAUSHALTSVERANSCHLAGUNGEN DES VORHERGEHENDEN JAHRES, AUF DAS SICH DER HAUSHALT BEZIEHT	Änderung 2026	Änderung 2027	Änderung 2028
Kompetenzveranschlagungen	0,00	122.603.884,30	7.380.000,00	7.380.000,00
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	221.388.890,93	0,00	0,00
Kompetenzveranschlagungen	0,00	122.603.884,30	7.380.000,00	7.380.000,00
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	221.388.890,93	0,00	0,00



Nachtragshaushalt 2026 - 2028

Anlage G

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

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

EINNAHMEN	KASSENBESTAND DES HAUSHALTS-BEZUGSJAHRES 2026	KOMPETENZ DES HAUSHALTSBEZUGSJAHRES 2026	KOMPETENZ DES JAHRES 2027	KOMPETENZ DES JAHRES 2028
Kassafonds am 1/1/Bezugshaushalt	189.597.805,61			
Verwendung des Verwaltungsüberschusses		66.500.000,00	0,00	0,00
- davon für den Liquiditätsvorschussfonds verwendet	0,00	0,00	0,00	0,00
Zweckgebundener Mehrjahresfonds		26.674.729,76	0,00	0,00
Titel 1 - Laufende Einnahmen aus Abgaben, Beiträgen und Ausgleichen	373.140.839,98	370.828.322,78	325.500.000,00	325.500.000,00
Titel 2 - Laufende Zuwendungen	6.224.000,00	6.000.000,00	0,00	0,00
Titel 3 - Außersteuerliche Einnahmen	21.111.941,64	20.896.141,64	10.130.580,12	9.600.580,12
Titel 4 - Investitionseinnahmen	10.150.000,00	10.150.000,00	10.050.000,00	10.050.000,00
Titel 5 - Einnahmen aus dem Abbau von Finanzanlagen	26.692.738,70	26.692.738,70	26.892.738,70	115.077.629,21
Summe Endeinnahmen	437.319.520,32	434.567.203,12	372.573.318,82	460.228.209,33
Titel 7 - Schatzmeistervorschüsse	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
Titel 9 - Einnahmen für Dritte und Durchlaufposten	18.523.360,31	18.523.360,31	18.520.000,00	18.520.000,00
Summe Titel	470.842.880,63	468.090.563,43	406.093.318,82	493.748.209,33
GESAMTSUMME EINNAHMEN	660.440.686,24	561.265.293,19	406.093.318,82	493.748.209,33
Voraussichtlicher Kassenfonds am Haushaltseende	0,00			



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

AUSGABEN	KASSENBESTAND DES HAUSHALTS-BEZUGSJAHRES 2026	KOMPETENZ DES HAUSHALTSBEZUGSJAHRES 2026	KOMPETENZ DES JAHRES 2027	KOMPETENZ DES JAHRES 2028
Verwaltungsfehlbetrag		0,00	0,00	0,00
Titel 1 - LAUFENDE AUSGABEN	560.518.420,09	465.393.573,33	327.772.173,82	330.866.884,33
-davon mehrj. gebundener Fonds		0,00	0,00	0,00
Titel 2 - INVESTITIONSAUSGABEN	66.048.335,84	61.998.359,55	44.801.145,00	129.361.325,00
-davon mehrj. gebundener Fonds		0,00	0,00	0,00
Titel 3 - AUSGABEN ZUR ERHÖHUNG DER FINANZANLAGEN	350.000,00	350.000,00	0,00	0,00
-davon mehrj. gebundener Fonds		0,00	0,00	0,00
Summe Endausgaben	626.916.755,93	527.741.932,88	372.573.318,82	460.228.209,33
Titel 5 - ABSCHLUSS SCHATZMEISTERVORSCHÜSSE	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
Titel 7 - AUSGABEN FÜR DRITTE UND DURCHLAUFPOSTEN	18.523.930,31	18.523.360,31	18.520.000,00	18.520.000,00
Summe Titel	660.440.686,24	561.265.293,19	406.093.318,82	493.748.209,33
GESAMTSUMME AUSGABEN	660.440.686,24	561.265.293,19	406.093.318,82	493.748.209,33



Nachtragshaushalt 2026 - 2028

Anlage H

Nachweis der Haushaltsgleichgewichte

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



NACHWEIS DER HAUSHALTSGLEICHGEWICHTE

	2026	2027	2028
(+)	65.150.000,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(+)	10.573.116,10	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	397.724.464,42	335.630.580,12	335.100.580,12
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(-)	465.393.573,33	327.772.173,82	330.866.884,33
	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	8.054.007,19	7.858.406,30	4.233.695,79
(+)	1.000.000,00	0,00	0,00
(+)	16.101.613,66	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(+)	10.150.000,00	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
(-)	61.998.359,55	44.801.145,00	129.361.325,00



BILANZAUSGLEICH

- davon zweckgebundener Mehrjahresfonds

Ausgaben Titel 2.04 - Sonstige Investitionszuwendungen

- davon zweckgebundener Mehrjahresfonds

Ausgaben Titel 3.01.01 - Akquisitionen von Beteiligungen und Kapitalzuführungen

- davon zweckgebundener Mehrjahresfonds

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

Veränderungen der Finanzanlagen (falls positiv)

B) Ausgleich Investitionsanteil

Verwendung des voraussichtlichen Verwaltungsergebnisses zur Finanzierung von Finanzanlagen

Zweckgebundener Mehrjahresfonds für Ausgaben zur Erhöhung der Finanztätigkeiten auf der Einnahmenseite

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

Einnahmen Titel 5.00 - Verminderung der Finanzanlagen

Ausgaben Titel 3.00 - Erhöhung der Finanzanlagen

- davon zweckgebundener Mehrjahresfonds

Einnahmen Titel 5.01.01 - Veräußerungen von Beteiligungen

Ausgaben Titel 3.01.01 - Akquisitionen von Beteiligungen und Kapitalzuführungen

- davon zweckgebundener Mehrjahresfonds

C) Änderungen der Finanzanlagen

ENDAUSGLEICH (D=A+B)

Saldo laufender Teil für die finanzielle Abdeckung der mehrjährigen Investitionen der Sonderautonomien

A) Ausgleich laufender Anteil

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

Ausgleich laufender Anteil für die finanzielle Abdeckung der mehrjährigen Investitionen



Regione Autonoma Trentino-Alto Adige/Südtirol

	2026	2027	2028
	0,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
(-)	350.000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(+)	27.042.738,70	26.892.738,70	115.077.629,21
	-8.054.007,19	-7.858.406,30	-4.233.695,79
(+)	350.000,00	0,00	0,00
(+)	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(+)	26.692.738,70	26.892.738,70	115.077.629,21
(-)	350.000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
(-)	0,00	0,00	0,00
(+)	350.000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	27.042.738,70	26.892.738,70	115.077.629,21
	0,00	0,00	0,00
(+)	8.054.007,19	7.858.406,30	4.233.695,79
(-)	65.150.000,00	0,00	0,00
	-57.095.992,81	7.858.406,30	4.233.695,79



Nachtragshaushalt 2026 - 2028

Anlage M

Aufstellung über die
Zusammensetzung des
zweckgebundenen
Mehrjahresfonds nach
Aufgabenbereichen und
Programme

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

AUFGABENBEREICHE UND PROGRAMME	Zweckgebundener Mehrjahresfond zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2025	in den Vorjahren zweckgebundene Ausgaben, welche durch den zweckgebundenen Mehrjahresfond gedeckt sind und dem Jahr 2026 angelastet werden
1 Aufgabenbereich 1 - INSTITUTIONELLE ALLGEMEIN- UND VERWALTUNGSDIENSTE		
1 INSTITUTIONELLE ORGANE	0,00	0,00
2 GENERALSEKRETARIAT	0,00	0,00
3 WIRTSCHAFTS- UND FINANZVERWALTUNG, PROGRAMMIERUNG UND VERWALTUNGSAMT	222.722,50	222.722,50
4 VERWALTUNG DER EINKÜNFEN AUS ABGABEN UND STEUERBERATUNGSDIENSTE	0,00	0,00
5 VERWALTUNG DER STAATS- UND VERMÖGENSGÜTER	123.770,33	123.770,33
7 WAHLEN UND VOLKSBEFRAGUNGEN - EINWOHNERMELDE- UND STANDESAMT	2.021,30	2.021,30
8 STATISTIK UND INFORMATIONEN-SYSTEME	1.268,80	1.268,80
10 HUMANE RESSOURCEN	2.520,50	2.520,50
11 SONSTIGE ALLGEMEINE DIENSTE	162.913,39	162.913,39
Summe Aufgabenbereich 1 - INSTITUTIONELLE ALLGEMEIN- UND VERWALTUNGSDIENSTE	515.216,82	515.216,82
2 Aufgabenbereich 2 - JUSTIZ		
1 JUSTIZABTEILUNGEN	994.096,62	994.096,62
Summe Aufgabenbereich 2 - JUSTIZ	994.096,62	994.096,62
5 Aufgabenbereich 5 - SCHUTZ UND AUFWERTUNG KULTURELLER GÜTER UND TÄTIGKEITEN		
2 KULTURARBEIT UND VERSCHIEDENE INITIATIVEN IM KULTURBEREICH	23.726.357,32	23.726.357,32
Summe Aufgabenbereich 5 - SCHUTZ UND AUFWERTUNG KULTURELLER GÜTER UND TÄTIGKEITEN	23.726.357,32	23.726.357,32
12 Aufgabenbereich 12 - SOZIALE RECHTE, SOZIAL- UND FAMILIENPOLITIK		
7 PROGRAMMIERUNG UND STEUERUNG DER SOZIO-SANITÄREN UND SOZIALEN DIENSTE	300.000,00	300.000,00
Summe Aufgabenbereich 12 - SOZIALE RECHTE, SOZIAL- UND FAMILIENPOLITIK	300.000,00	300.000,00
18 Aufgabenbereich 18 - BEZIEHUNGEN ZU DEN ANDEREN GEBIETS- UND LOKALKÖRPERSCHAFTEN		
1 BEZIEHUNGEN ZU DEN ANDEREN GEBIETSKÖRPERSCHAFTEN	190.000,00	190.000,00
Summe Aufgabenbereich 18 - BEZIEHUNGEN ZU DEN ANDEREN GEBIETS- UND LOKALKÖRPERSCHAFTEN	190.000,00	190.000,00
19 Aufgabenbereich 19 - INTERNATIONALE BEZIEHUNGEN		
1 INTERNATIONALE BEZIEHUNGEN UND KOOPERATION IN DER ENTWICKLUNG	949.059,00	949.059,00
Summe Aufgabenbereich 19 - INTERNATIONALE BEZIEHUNGEN	949.059,00	949.059,00



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

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



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

AUFGABENBEREICHE UND PROGRAMME	Zweckgebundener Mehrjahresfond zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2025	in den Vorjahren zweckgebundene Ausgaben, welche durch den zweckgebundenen Mehrjahresfond gedeckt sind und dem Jahr 2026 angelastet werden
20 Aufgabenbereich 20 - FONDS UND RÜCKSTELLUNGEN		
1 RESERVEFONDS	0,00	0,00
3 SONSTIGE FONDS	0,00	0,00
Summe Aufgabenbereich 20 - FONDS UND RÜCKSTELLUNGEN	0,00	0,00
60 Aufgabenbereich 60 - FINANZVORSCHÜSSE		
1 RÜCKERSTATTUNG VON SCHATZMEISTERVORSCHÜSSE	0,00	0,00
Summe Aufgabenbereich 60 - FINANZVORSCHÜSSE	0,00	0,00
99 Aufgabenbereich 99 - DIENSTE IM AUFTRAG DRITTER		
1 DIENSTE FÜR DRITTE -DURCHLAUFPOSTEN	0,00	0,00
Summe Aufgabenbereich 99 - DIENSTE IM AUFTRAG DRITTER	0,00	0,00
Summe		26.674.729,76

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

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



**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 EINKÜNFEN AUS ABGABEN UND STEUERBERATUNGSDIENSTE	0,00	0,00
5 VERWALTUNG DER STAATS- UND VERMÖGENSGÜTER	0,00	0,00
7 WAHLEN UND VOLKSBEFRAGUNGEN - EINWOHNERMELDE- UND STANDESAMT	0,00	0,00
8 STATISTIK UND INFORMATIONEN-SYSTEME	0,00	0,00
10 HUMANE RESSOURCEN	0,00	0,00
11 SONSTIGE ALLGEMEINE DIENSTE	0,00	0,00
Summe Aufgabenbereich 1 - INSTITUTIONELLE ALLGEMEIN- UND VERWALTUNGSDIENSTE	0,00	0,00
2 Aufgabenbereich 2 - JUSTIZ		
1 JUSTIZABTEILUNGEN	0,00	0,00
Summe Aufgabenbereich 2 - JUSTIZ	0,00	0,00
5 Aufgabenbereich 5 - SCHUTZ UND AUFWERTUNG KULTURELLER GÜTER UND TÄTIGKEITEN		
2 KULTURARBEIT UND VERSCHIEDENE INITIATIVEN IM KULTURBEREICH	0,00	0,00
Summe Aufgabenbereich 5 - SCHUTZ UND AUFWERTUNG KULTURELLER GÜTER UND TÄTIGKEITEN	0,00	0,00
12 Aufgabenbereich 12 - SOZIALE RECHTE, SOZIAL- UND FAMILIENPOLITIK		
7 PROGRAMMIERUNG UND STEUERUNG DER SOZIO-SANITÄREN UND SOZIALEN DIENSTE	0,00	0,00
Summe Aufgabenbereich 12 - SOZIALE RECHTE, SOZIAL- UND FAMILIENPOLITIK	0,00	0,00
18 Aufgabenbereich 18 - BEZIEHUNGEN ZU DEN ANDEREN GEBIETS- UND LOKALKÖRPERSCHAFTEN		
1 BEZIEHUNGEN ZU DEN ANDEREN GEBIETSKÖRPERSCHAFTEN	0,00	0,00
Summe Aufgabenbereich 18 - BEZIEHUNGEN ZU DEN ANDEREN GEBIETS- UND LOKALKÖRPERSCHAFTEN	0,00	0,00
19 Aufgabenbereich 19 - INTERNATIONALE BEZIEHUNGEN		
1 INTERNATIONALE BEZIEHUNGEN UND KOOPERATION IN DER ENTWICKLUNG	0,00	0,00
Summe Aufgabenbereich 19 - INTERNATIONALE BEZIEHUNGEN	0,00	0,00

**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 angelaftet 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



**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

**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 angelaistet 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



**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 EINKÜNFEN AUS ABGABEN UND STEUERBERATUNGSDIENSTE	0,00	0,00
5 VERWALTUNG DER STAATS- UND VERMÖGENSGÜTER	0,00	0,00
7 WAHLEN UND VOLKSBEFRAGUNGEN - EINWOHNERMELDE- UND STANDESAMT	0,00	0,00
8 STATISTIK UND INFORMATIONEN-SYSTEME	0,00	0,00
10 HUMANE RESSOURCEN	0,00	0,00
11 SONSTIGE ALLGEMEINE DIENSTE	0,00	0,00
Summe Aufgabenbereich 1 - INSTITUTIONELLE ALLGEMEIN- UND VERWALTUNGSDIENSTE	0,00	0,00
2 Aufgabenbereich 2 - JUSTIZ		
1 JUSTIZABTEILUNGEN	0,00	0,00
Summe Aufgabenbereich 2 - JUSTIZ	0,00	0,00
5 Aufgabenbereich 5 - SCHUTZ UND AUFWERTUNG KULTURELLER GÜTER UND TÄTIGKEITEN		
2 KULTURARBEIT UND VERSCHIEDENE INITIATIVEN IM KULTURBEREICH	0,00	0,00
Summe Aufgabenbereich 5 - SCHUTZ UND AUFWERTUNG KULTURELLER GÜTER UND TÄTIGKEITEN	0,00	0,00
12 Aufgabenbereich 12 - SOZIALE RECHTE, SOZIAL- UND FAMILIENPOLITIK		
7 PROGRAMMIERUNG UND STEUERUNG DER SOZIO-SANITÄREN UND SOZIALEN DIENSTE	0,00	0,00
Summe Aufgabenbereich 12 - SOZIALE RECHTE, SOZIAL- UND FAMILIENPOLITIK	0,00	0,00
18 Aufgabenbereich 18 - BEZIEHUNGEN ZU DEN ANDEREN GEBIETS- UND LOKALKÖRPERSCHAFTEN		
1 BEZIEHUNGEN ZU DEN ANDEREN GEBIETSKÖRPERSCHAFTEN	0,00	0,00
Summe Aufgabenbereich 18 - BEZIEHUNGEN ZU DEN ANDEREN GEBIETS- UND LOKALKÖRPERSCHAFTEN	0,00	0,00
19 Aufgabenbereich 19 - INTERNATIONALE BEZIEHUNGEN		
1 INTERNATIONALE BEZIEHUNGEN UND KOOPERATION IN DER ENTWICKLUNG	0,00	0,00
Summe Aufgabenbereich 19 - INTERNATIONALE BEZIEHUNGEN	0,00	0,00

**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 angelaftet 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



**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

**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 angelaistet 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



Nachtragshaushalt 2026 - 2028

Anlage N

Aufstellung über die
Zusammensetzung bezüglich
des Fonds für zweifelhafte
Forderungen (Jahre der
Haushaltsvoranschläge 2026
2027 2028)

AUFSTELLUNG DER RÜCKSTELLUNGEN FÜR DEN FONDS FÜR ZWEIFELHAFTE FORDERUNGEN
Haushaltsjahr 2026

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



AUFSTELLUNG DER RÜCKSTELLUNGEN FÜR DEN FONDS FÜR ZWEIFELHAFTE FORDERUNGEN

Haushaltsjahr 2026

HAUSHALTSMITTEL	OBLIGATORISCHE RÜCKSTELLUNGEN FÜR DEN FONDS	TATSÄCHLICHE HAUSHALTSRÜCKSTELLUN G	% der im Fonds rückgestellten Mittel unter Einhaltung des angewandten Rechnungslegungsprinzips 3.3	
0,00	0,00	0,00	0,00	%
0,00	0,00	0,00	0,00	%
0,00	0,00	0,00	0,00	%
0,00	0,00	0,00	0,00	%
0,00	0,00	0,00	0,00	%
0,00	0,00	0,00	0,00	%
0,00	0,00	0,00	0,00	%
0,00	0,00	0,00	0,00	%
370.828.322,78	0,00	0,00	0,00	%
360.727.909,78	0,00	0,00	0,00	%
10.100.413,00	0,00	0,00	0,00	%
0,00	0,00	0,00	0,00	%
0,00	0,00	0,00	0,00	%
370.828.322,78	0,00	0,00	0,00	%
0,00	0,00	0,00	0,00	%
6.000.000,00	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	%
6.000.000,00	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	%



AUFSTELLUNG DER RÜCKSTELLUNGEN FÜR DEN FONDS FÜR ZWEIFELHAFTE FORDERUNGEN
Haushaltsjahr 2026

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



AUFSTELLUNG DER RÜCKSTELLUNGEN FÜR DEN FONDS FÜR ZWEIFELHAFTE FORDERUNGEN

Haushaltsjahr 2026

HAUSHALTSMITTEL	OBLIGATORISCHE RÜCKSTELLUNGEN FÜR DEN FONDS	TATSÄCHLICHE HAUSHALTSRÜCKSTELLUN G	% der im Fonds rückgestellten Mittel unter Einhaltung des angewandten Rechnungslegungsprinzips 3.3
1.500,00	0,00	0,00	0,00 %
9.000.000,00	0,00	0,00	0,00 %
11.869.641,64	0,00	0,00	0,00 %
20.896.141,64	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
10.150.000,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
10.150.000,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
26.692.738,70	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
26.692.738,70	0,00	0,00	0,00 %
434.567.203,12	0,00	0,00	0,00 %
424.417.203,12	0,00	0,00	0,00 %
10.150.000,00	0,00	0,00	0,00 %



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



AUFSTELLUNG DER RÜCKSTELLUNGEN FÜR DEN FONDS FÜR ZWEIFELHAFTE FORDERUNGEN

Haushaltsjahr 2027

HAUSHALTSMITTEL	OBLIGATORISCHE RÜCKSTELLUNGEN FÜR DEN FONDS	TATSÄCHLICHE HAUSHALTSRÜCKSTELLUN G	% der im Fonds rückgestellten Mittel unter Einhaltung des angewandten Rechnungslegungsprinzips 3.3
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
325.500.000,00	0,00	0,00	0,00 %
316.000.000,00	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 %
325.500.000,00	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 %



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	



AUFSTELLUNG DER RÜCKSTELLUNGEN FÜR DEN FONDS FÜR ZWEIFELHAFTE FORDERUNGEN

Haushaltsjahr 2027

HAUSHALTSMITTEL	OBLIGATORISCHE RÜCKSTELLUNGEN FÜR DEN FONDS	TATSÄCHLICHE HAUSHALTSRÜCKSTELLUN G	% der im Fonds rückgestellten Mittel unter Einhaltung des angewandten Rechnungslegungsprinzips 3.3
1.500,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
10.104.080,12	0,00	0,00	0,00 %
10.130.580,12	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
10.050.000,00	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 %
372.573.318,82	0,00	0,00	0,00 %
362.523.318,82	0,00	0,00	0,00 %
10.050.000,00	0,00	0,00	0,00 %



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



AUFSTELLUNG DER RÜCKSTELLUNGEN FÜR DEN FONDS FÜR ZWEIFELHAFTE FORDERUNGEN

Haushaltsjahr 2028[illegible]

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	



AUFSTELLUNG DER RÜCKSTELLUNGEN FÜR DEN FONDS FÜR ZWEIFELHAFTE FORDERUNGEN

Haushaltsjahr 2028

HAUSHALTSMITTEL	OBLIGATORISCHE RÜCKSTELLUNGEN FÜR DEN FONDS	TATSÄCHLICHE HAUSHALTSRÜCKSTELLUN G	% der im Fonds rückgestellten Mittel unter Einhaltung des angewandten Rechnungslegungsprinzips 3.3
1.500,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
9.574.080,12	0,00	0,00	0,00 %
9.600.580,12	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
0,00	0,00	0,00	0,00 %
10.050.000,00	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 %
460.228.209,33	0,00	0,00	0,00 %
450.178.209,33	0,00	0,00	0,00 %
10.050.000,00	0,00	0,00	0,00 %



Nachtragshaushalt 2026 - 2028

Anlage O

Nachweis über die Einhaltung der Beschränkungen des Finanzdefizits

NACHWEIS ÜBER DIE EINHALTUNG DER BESCHRÄNKUNGEN DES FINANZDEFIZITS

NICHT GEBUNDENE STEUEREINNAHMEN, Art. 62, Abs. 6 des GVD 118/2011

A) Laufende Einnahmen aus Abgaben, Beiträgen und Ausgleichen (Titel I)

B) Abgaben für die Finanzierung des Gesundheitswesens

C) SUMME STEUEREINNAHMEN NETTO VOR SANITÄTSAUSGABEN (A - B)

JAHRESAUSGABE FÜR DARLEHENS-/SCHULDVERSCHREIBUNGSRATEN

D) Maximaler Jahres-Ausgabenbetrag (gleich 20% von C)

E) Betrag der Abschreibungsraten für Darlehen und Anleihen, die bis zum 31/12 des vorhergehenden Geschäftsjahres genehmigt wurden

F) Betrag der Abschreibungsraten für Darlehen und Anleihen, die im laufenden Haushaltsjahr genehmigt wurden

G) Betrag der Abschreibungsraten für Darlehen und Anleihen, die eine potentielle Verschuldung darstellen

H) Betrag der Raten für Darlehen und Anleihen, die mit gegenständlichem Gesetz genehmigt wurden

I) Staatsbeiträge auf die Abschreibungsraten der zum Unterzeichnungszeitpunkt der Finanzierung bestehenden Darlehen

L) Betrag der Raten von Verschuldungen die ausdrücklich von den Verschuldungsgrenzen ausgeschlossen sind

M) Für neue Abschreibungsraten verfügbarer Betrag ($M = D - E - F - G - H + I + L$)

SUMME VERSCHULDUNG

Verschuldung am 31/12 des vorhergehenden Geschäftsjahres

Im laufenden Haushaltsjahr genehmigte Verschuldung

Vom gegenständlichen Gesetz genehmigte Verschuldung

SUMME DER VERSCHULDUNG DER AUTONOMEN REGION TRENTINO-SÜDTIROL

POTENTIELLE VERSCHULDUNG

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

Sicherstellungen die in die Verschuldungsgrenze miteinfließen



Anlage O

NACHWEIS ÜBER DIE EINHALTUNG DER BESCHRÄNKUNGEN DES FINANZDEFIZITS

	Kompetenz des Jahres 2026	Kompetenz des Jahres 2027	Kompetenz des Jahres 2028
(+)	370.828.322,78	325.500.000,00	325.500.000,00
(-)	0,00	0,00	0,00
	370.828.322,78	325.500.000,00	325.500.000,00
(+)	74.165.664,56	65.100.000,00	65.100.000,00
(-)	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
	74.165.664,56	65.100.000,00	65.100.000,00
(+)	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



Nachtragshaushalt 2026 - 2028

Anlage P

Anhang zum Nachtragshaushalt 2026 - 2028

ANHANG ZUM NACHTRAGSHAUSHALT 2026-2028

Gemäß Art. 50 des gesetzesvertretenden Dekrets vom 23. Juni 2011, Nr. 118 „Bestimmungen in Sachen Harmonisierung der Buchhaltungssysteme und der Haushaltsvorlagen der Regionen, der örtlichen Körperschaften und deren Einrichtungen gemäß Art. 1 und 2 des Gesetzes vom 5. Mai 2009, Nr. 42“ i.d.g.F. und gemäß Art. 13-ter des Regionalgesetzes vom 15. Juli 2009, Nr. 3 „Bestimmungen über den Haushalt und das Rechnungswesen der Region“ i.d.g.F. genehmigt die Region bis zum 31. Juli eines jeden Jahres mit Gesetz den Nachtragshaushalt zur endgültigen Bestimmung der Voranschläge auch aufgrund des Bestandes der aktiven und passiven Rückstände, des gebundenen Mehrjahresfonds und des Fonds für zweifelhafte Forderungen, die in der Rechnungslegung betreffend das am vorhergehenden 31. Dezember abgeschlossene Haushaltsjahr festgestellt wurden, unbeschadet der Auflagen betreffend die Haushaltsgleichgewichte.

Das Nachtragshaushaltsgesetz wirkt sich auf den mit Regionalgesetz vom 10. Dezember 2025, Nr. 11 genehmigten Haushaltsvoranschlag 2026-2028 aus, der der ordentlichen Neufeststellung der Rückstände im Sinne des Art. 3 Abs. 4 des gesetzesvertretenden Dekrets vom 23. Juni 2011, Nr. 118 i.d.g.F. und der entsprechenden mit Beschluss der Regionalregierung vom 11. Februar 2026, Nr. 25 genehmigten Änderung des Haushaltsvoranschlags unterzogen wurde. Mit besagtem Beschluss wurden die voraussichtlichen aktiven und passiven Rückstände an die Rückstände, die sich bei Abschluss des Haushaltsjahres 2025 ergaben, angepasst und im Haushaltsvoranschlag die Änderungen an den Ansätzen des gebundenen Mehrjahresfonds und an den zusammenhängenden Ansätzen vorgenommen.

Demnach werden im Nachtragshaushalt die Differenzen zwischen den voraussichtlichen Daten und den in der Rechnungslegung 2025 enthaltenen endgültigen Daten zur Kenntnis genommen. Die im Haushaltsvoranschlag 2026 vorgesehenen aktiven Rückstände in Höhe von 12.116.528,64 Euro wurden mit einer Verminderung um 9.364.211,44 Euro auf 2.752.317,20 Euro neu festgelegt. Die im Haushaltsvoranschlag 2026 vorgesehenen passiven Rückstände in Höhe von 19.065.116,18 Euro wurden um 14.167.164,22 Euro erhöht und auf 33.232.280,40 Euro neu festgelegt

Mit dem Nachtragshaushalt wird überdies der voraussichtliche Kassenfonds angepasst. Im Vergleich zur voraussichtlichen Angabe laut Haushaltsvoranschlag ist – was den Kassenfonds anbelangt – eine Erhöhung um 162.649.218,07 Euro zu verzeichnen.

Die beigefügte Übersicht über die Haushaltsgleichgewichte, die auch in Bezug auf die ordentliche Neufeststellung der Rückstände mit den durch den Nachtragshaushalt

vorgenommenen Änderungen aktualisiert wurde, bestätigt das Weiterbestehen der allgemeinen Haushaltsgleichgewichte.

Laut Art. 50 Abs. 3 des oben genannten gesetzvertretenden Dekrets vom 23. Juni 2011, Nr. 118 ist dem Nachtragshaushaltsgesetz ein Anhang beizufügen, in dem einige Aspekte erläutert werden, auf die in der Folge kurz eingegangen wird.

a) Zweckbestimmung des wirtschaftlichen Ergebnisses des vorhergehenden Haushaltsjahres oder Maßnahmen zur Eindämmung und Begleichung des wirtschaftlichen Fehlbetrags

Im Haushaltsjahr 2025 wurde ein negatives Wirtschaftsergebnis in Höhe von 20.200.442,75 Euro verzeichnet, das durch die verfügbaren Bestandteile des Nettovermögens mit Ausnahme des Dotationsfonds und der unverfügbaren Rücklagen durch eine Kürzung des Postens Wirtschaftsergebnisse aus vorhergehenden Haushaltsjahren gedeckt werden muss.

b) Zweckbestimmung des frei verfügbaren Anteils des Verwaltungsergebnisses

Das Verwaltungsergebnis zum 31.12.2025 beläuft sich auf 132.443.112,65 Euro, davon wurden 20.090.245,48 Euro zurückgelegt: 1.000.000,00 Euro im Fonds für die Ziele der öffentlichen Finanzen, 223.500,00 Euro im Risikofonds für Gerichtsverfahren, 3.335,48 in den Fonds für zweifelhafte Forderungen, 16.363.410,00 Euro im Fonds für Verluste aus Beteiligungen, 2.150.000,00 Euro in den Fonds für die Finanzierung der Mehrausgaben in Zusammenhang mit der Erneuerung der Tarifverträge betreffend das Personal für den Dreijahreszeitraum 2025-2027 und 350.000,00 Euro als Rückstellung für die eventuelle Gründung einer Gesellschaft mit ausschließlich öffentlicher Beteiligung für die Verwaltung, die Instandhaltung und den Ausbau der Autobahninfrastruktur A22.

Unter den gebundenen Anteilen des Verwaltungsergebnisses scheint auch der dem Bestand zum 31. Dezember 2025 des Fonds für die Finanzierung der Klassifizierung des Personals laut Art. 66 des Tarifvertrags vom 1.12.2008 entsprechende Betrag von 2.399.657,06 Euro auf, damit diese formell von der Körperschaft zugeteilte Bindung auch in den Buchhaltungsdokumenten erfasst wird.

Der frei verfügbare Anteil des Verwaltungsergebnisses in Höhe von insgesamt 109.953.210,11 Euro wird auf den Haushaltsvoranschlag 2026-2028 für 63.000.000,00 Euro zur Deckung eines Teils der erhöhten Ausgaben für die Beteiligung am Ausgleich der öffentlichen Finanzen betreffend den Beitrag 2026 zu Lasten der Autonomen Provinzen Trient und Bozen (Aufgabenbereich 18/Programm 01) angewandt.

c) Modalitäten für die Deckung des eventuellen Verwaltungsfehlbetrags

Aufgrund der Ergebnisse der Rechnungslegung betreffend das Haushaltsjahr 2025 wird kein Verwaltungsfehlbetrag festgestellt.

In Zusammenhang mit den Bestimmungen des Nachtragshaushalts 2026-2028 wird es für zweckmäßig gehalten, den Anhang zum Haushaltsvoranschlag 2026-2028 in den den Nachtragshaushalt betreffenden Abschnitten kurz zu aktualisieren.

Änderungen zum Einnahmenvoranschlag und zum Ausgabenvoranschlag

Aufgrund der Wirtschaftsprognosen auf staatlicher und Landesebene sowie nach aufmerksamer Beobachtung der Entwicklung der Steuereinnahmen im Zeitraum Jänner-Mai 2026 wurden die Voranschläge für die Haushaltsjahre 2026, 2027 und 2028 in Zusammenhang mit der Zuweisung des Ertrags aus der Erbschafts- und Schenkungssteuern um 6.000.000,00 Euro erhöht, wobei die Entwicklung der Einnahmen stets beobachtet werden soll.

Die Voranschläge betreffend besagte Steuereinnahmen wurden in Bezug auf die vom Ministerium für Wirtschaft und Finanzen – Generalrechnungsamt des Staates mitgeteilten Daten aktualisiert.

Die Voranschläge wurden in Bezug auf den für das Haushaltsjahr 2026 zustehenden Vorschuss auf den Ausgabenkapiteln des Staatshaushaltes (Lottoerträge) gemäß den jüngsten, mit E-Mail des Ministeriums Prot. Nr. RATAA/0015582 vom 26. Mai 2026 in Anwendung der Z. 3.7.9 des Haushaltsgrundsatzes betreffend die Finanzbuchhaltung laut Anlage 4/2 des gesetzesvertretenden Dekrets Nr. 118/2011 mitgeteilten Daten aktualisiert. Demzufolge beträgt der vorläufige Schätzungswert der Lottoerträge nun 10.100.413,00 Euro, mit einer Erhöhung um 600.413,00 Euro gegenüber dem im Haushaltsvoranschlag 2026 bereits genehmigten Betrag.

Was die Zuweisung des Ertrags der Mehrwertsteuer anbelangt, wurden die Voranschläge auf Rechnung Kompetenz und auf Rechnung Kassa aufgrund der im Sinne des Art. 6 Abs. 3 des Ministerialdekrets vom 20.7.2011 erfolgten Mitteilung des Ministeriums vom 21. Mai 2026, Prot. Nr. RATAA/0014924 betreffend den für 2024 zustehenden Betrag sowie den entsprechenden Ausgleich (49.727.909,78 Euro) um 39.727.909,78 Euro nach oben aktualisiert, da ein Teil des zustehenden vorläufigen Saldo 2024 in Höhe von insgesamt 10.000.000,00 Euro bereits im Rahmen des Haushaltsvoranschlags hinzugefügt wurde.

Insgesamt ist bei den Voranschlägen auf Rechnung Kompetenz und auf Rechnung Kassa betreffend Steuereinnahmen eine Zunahme um 46.328.322,78 Euro für das Haushaltsjahr 2026, und um 6 Mio. Euro für die Haushaltsjahre 2027 und 2028 zu verzeichnen.

Unter den Einnahmen des 2. Titels wurde der Ansatz auf Rechnung Kompetenz und auf Rechnung Kassa um 6.000.000,00 Euro nach oben aktualisiert, die einen von Regionalrat überwiesenen Überschuss Euro betreffen.

Unter den Einnahmen des 3. Titels wurde der Ansatz in Bezug auf die von den Regionalratsabgeordneten in Anwendung des Regionalgesetzes vom 11. Juli 2014, Nr. 4 zurückzuzahlenden Beträge und die entsprechenden Sozialbeiträge gemäß der Mitteilung des Regionalrats um insgesamt 2.295.561,52 Euro erhöht, von denen 1.565.609,54 Euro aus der Anlage a/2 zur Rechnungslegung des Regionalrats als gebundener Anteil des Verwaltungsergebnisses hervorgehen.

Diese Ressourcen sind für das Ausgabenkapitel betreffend den regionalen Fonds zur Unterstützung der Familien und der Beschäftigung bestimmt und werden den Autonomen Provinzen Trient und Bozen zur Finanzierung der von ihnen vorgeschlagenen Initiativen und Projekte überwiesen.

Die Ausgabenvoranschläge wurden sowohl auf Rechnung Kompetenz als auch auf Rechnung Kassa neu festgesetzt, um den im Laufe der ersten Monate des Haushaltsjahres 2026 aufgetretenen Erfordernissen in Zusammenhang mit der Umsetzung der Zielsetzungen gemäß WFDR 2026-2028 und dessen Aktualisierung besser zu entsprechen sowie um der Verwaltungstätigkeit nachzukommen.

Die sich aus dem Nachtragshaushaltsgesetz ergebenden Mehrausgaben werden teilweise durch die Kürzung der Ausgabenansätze und teilweise durch Verwendung des Verwaltungsergebnisses gedeckt.

Besonders nennenswert ist, dass die Ansätze für direkte Initiativen und für die Finanzierungen an Gemeinden, andere Körperschaften und Vereine betreffend Initiativen zur Förderung und Entwicklung des europäischen Integrationsprozesses, für die Gewährung von finanziellen Unterstützungen betreffend Initiativen von besonderem regionalen Belang sowie für Beiträge und direkte Initiativen zur Förderung und Aufwertung der regionalen Sprachminderheiten für das Haushaltsjahr 2026 in Höhe von 3.900.000,00 Euro neu festgelegt wurden.

Einige Ansätze in den Ausgabenkapiteln betreffend das Personal – u. a. die Rückerstattung der Kosten für abgeordnetes Personal, die Ausgaben für die Entrichtung der Dienstabfertigung/Abfertigung zu Lasten des NISF an ausgeschiedene Bedienstete oder deren Erben und die Ausgaben für das Verwaltungspersonal der Gerichtsämter – wurden nach oben aktualisiert.

Der Ansatz für die Übernahme seitens der Region eines Anteils des Beitrags zugunsten der öffentlichen Finanzen betreffend den zu finanzierenden Nettosaldo zu Lasten der Autonomen Provinzen Trient und Bozen im Sinne des Art. 79 Abs. 4-*bis* des Sonderstatuts wurde erhöht und soll – wie gesagt – durch Verwendung eines Anteils des Verwaltungsergebnisses 2025 gedeckt werden.

Ferner wurden die Ansätze in den Ausgabenkapiteln betreffend die außerordentliche

Instandhaltung des Immobilienvermögens der Region und sonstige Sicherheitsarbeiten an Immobilien erhöht. Zur Deckung eines Teils dieser Ausgaben wurde wie unten erläutert der als Fonds für die Ziele der öffentlichen Finanzen im Verwaltungsüberschuss 2025 zurückgelegten Anteil verwendet.

Es werden die neuen oder höheren Ausgaben gedeckt, die sich aus diesem Nachtragshaushaltsgesetz ergeben. Die Ansätze im Ausgabenkapitel betreffend die Zuweisung an Pensplan Centrum AG für die Verwaltung des Beitrags zur Einschreibung in eine Zusatzrentenform in den ersten Lebensjahren laut Regionalgesetz vom 22. September 2025, Nr. 6 werden um 4.033.000,00 Euro für das Haushaltsjahr 2026 und 4.450.000,00 Euro für die Haushaltsjahre 2027 und 2028 erhöht.

Es gibt keine mehrjährigen Investitionsausgaben, die sich über den Dreijahreszeitraum 2026-2028 hinausziehen.

Schließlich wurde im Sinne der Z. 5.3. des angewandten Haushaltsgrundsatzes betreffend die Finanzbuchhaltung (Anlage 4/2) der Verlauf der finanzierten öffentlichen Arbeiten überprüft und es hat sich in diesem Zusammenhang keine Änderung als notwendig ergeben.

Rückstellungen für potenzielle Ausgaben

Anlässlich des Nachtragshaushalts wurden die Haushaltsansätze überprüft, um deren möglichst umsichtige und korrekte Bemessung zu gewährleisten.

Insbesondere ist Folgendes zu bemerken:

- Der Fonds für zweifelhafte Forderungen, der sich in „Laufenden Teil“ und „Kapitalkonto“ unterteilt, wurde nicht ergänzt, weil sich die Voranschläge als korrekt und angemessen erwiesen haben. Es wurde ein Anteil des Verwaltungsergebnisses 2025 in Höhe von 3.335,48 Euro zurückgelegt.
- Der Risikofonds in Bezug auf die anhängigen Streitverfahren, deren Abschluss zu Verpflichtungen führen kann, wurde infolge einer vom Generalsekretariat durchgeführten Erfassung der anhängigen Streitverfahren, auf deren Grundlage der im Haushaltsvoranschlag geschätzte Wert überprüft wurde, um 80.000,00 Euro gekürzt. Es wurde ein Anteil des Verwaltungsergebnisses 2025 in Höhe von 223.500,00 Euro zurückgelegt, die im Rahmen des Nachtragshaushalts nicht verwendet wurden.
- Der Fonds für Verluste der Gesellschaften mit regionaler Beteiligung (Art. 1 Abs. 551 und 552 des Gesetzes vom 27. Dezember 2013, Nr. 147), der im Haushalt gleich null ist, hat keine Änderung erfahren. Es wurde ein Anteil des Verwaltungsergebnisses 2025 in Höhe von 16.363.410,00 Euro zurückgelegt.
- Der Fonds zur Finanzierung der Mehrkosten für die Erneuerung der Tarifverträge des Personals wurde um den im Verwaltungsergebnis des Haushaltsjahres 2025 zurückgelegten Anteil (2.150.000,00 Euro für die Finanzierung des Tarifvertrags für den

Dreijahreszeitraum 2025-2027) erhöht.

- Im Garantiefonds für privatrechtliche Verbindlichkeiten laut Art. 1 Abs. 862 des Gesetzes vom 23. Dezember 2018, Nr. 145 wurde kein Ansatz vorgesehen, da die Bedingungen laut Art. 1 Abs. 859 nicht eingetreten sind: in Bezug auf das Jahr 2025 ist der Betrag der Verbindlichkeiten gleich null und der jährliche Indikator für Zahlungspünktlichkeit entsprach stets den vorgeschriebenen Zahlungsfristen (-17,03 Tage im Jahr 2025, gewichtete durchschnittliche Zahlungszeit: 14 Tage).

- Im Fonds für die Ziele der öffentlichen Finanzen, der durch Art. 1 Abs 789 eingeführt und durch Art. 1 Abs. 717 des Gesetzes vom 30. Dezember 2024, Nr. 207 (Haushaltsgesetz 2025) – übernommen mit Art. 79 Abs. 4-*novies* des Sonderstatuts – geregelt wurde, ist ab dem Haushaltsvoranschlag 2025-2027 ein Ansatz in Höhe von 2 Mio. Euro für die Haushaltsjahre 2026, 2027 und 2028 vorgesehen. Es wurde ein Anteil des Verwaltungsergebnisses des Haushaltsjahres 2025 in Höhe von 1 Mio. Euro zurückgelegt, der gemäß den genannten Gesetzesbestimmungen im Nachtragshaushalt zur Finanzierung von Investitionen laut Kap. U01052.0000 „Ausgaben für den Ankauf und den Bau von Liegenschaften, für die außerordentliche Instandhaltung des Immobilienvermögens. Ausgaben für die Umsetzung der im Sinne des RG Nr. 3/2003 unterzeichneten Einvernehmensprotokolle betreffend die neuen Sitze der Kataster- und Grundbuchsämter – Unbewegliche Güter“ (500.000,00 Euro), Kap. U01052.0030 „Ausgaben für die Projektierung und für sonstige freiberufliche Aufträge in Zusammenhang mit dem Ankauf und dem Bau von Liegenschaften, für die außerordentliche Instandhaltung des Immobilienvermögens. Ausgaben für die Umsetzung der im Sinne des RG Nr. 3/2003 unterzeichneten Einvernehmensprotokolle betreffend die neuen Sitze der Kataster- und Grundbuchsämter – Professionelle Aufträge für die Realisierung von Investitionen“ (350.000,00 Euro) und Kap. U01032.0000 „Ausgaben für den Ankauf von Möbeln und Einrichtungsgegenständen für die Zentralämter – Möbel und Ausstattungen“ (150.000,00 Euro) verwendet wurde.

Nachtragshaushalt 2026 - 2028

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 INFORMATIONEN-SYSTEME
2 JUSTIZ	1 JUSTIZABTEILUNGEN
5 SCHUTZ UND AUFWERTUNG KULTURELLER GÜTER UND TÄTIGKEITEN	2 KULTURARBEIT UND VERSCHIEDENE INITIATIVEN IM KULTURBEREICH
18 BEZIEHUNGEN ZU DEN ANDEREN GEBIETS- UND LOKALKÖRPERSCHAFTEN	1 BEZIEHUNGEN ZU DEN ANDEREN GEBIETSKÖRPERSCHAFTEN
20 FONDS UND RÜCKSTELLUNGEN	2 FONDS FÜR FORDERUNGEN MIT ZWEIFELHAFTER ODER SCHWIERIGER KAPITALEINBRINGUNG 3 SONSTIGE FONDS
Ingesamt	



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

2026	2027	2028
455.000,00	140.000,00	140.000,00
1.600.000,00	1.750.000,00	1.750.000,00
1.080.000,00	1.080.000,00	1.080.000,00
2.055.000,00	1.735.000,00	1.435.000,00
7.630.000,00	6.640.000,00	2.800.000,00
33.076.745,89	33.456.145,00	33.385.325,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	88.771.000,00
45.896.745,89	44.801.145,00	129.361.325,00



Nachtragshaushalt 2026 - 2028

Anlage 5

Überprüfung der finanziellen Deckung der Investitionen 2026 - 2028

ÜBERPRÜFUNG DER FINANZIELLEN DECKUNG DER INVESTITIONEN (***)

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

LAUFENDER SALDO 2026, DER SICH AUS DEM HAUSHALTSGLEICHGEWICHT ERGIBT	8,05
Verwendung des Verwaltungsergebnisses zur Finanzierung von Investitionsausgaben	1,00
EINNAHMEN TITEL 4 abzüglich jener, welche sich auf die Rückerstattung von Darlehen beziehen	10,15
EINNAHMEN TITEL 5	26,69
EINNAHMEN TITEL 6	0,00
FINANZIELLE DECKUNG DER INVESTITIONEN INSGESAMT	45,90
INSGESAMTE VERANSCHLAGUNG DER INVESTITIONEN IM HAUSHALTSJAHR 2026 (**)	45,90

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

LAUFENDER SALDO 2027, DER SICH AUS DEM NACHWEIS DER HAUSHALTSGLEICHGEWICHTE ERGIBT	7,86
LAUFENDER SALDO 2028, DER SICH AUS DEM NACHWEIS DER HAUSHALTSGLEICHGEWICHTE ERGIBT	4,23

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

	2023	2024	2025	DREIJAHRSDUR CHSCHNITT
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 2027	7,86
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 2027	44,80
INSGESAMTE VERANSCHLAGUNG DER INVESTITIONEN IM HAUSHALTSJAHR 2027 (**)	44,80

DECKUNGSBEITRAG 2028	4,23
EINNAHMEN TITEL 4 abzüglich jener, welche sich auf die Rückerstattung von Darlehen beziehen	10,05
EINNAHMEN TITEL 5	115,08



ÜBERPRÜFUNG DER FINANZIELLEN DECKUNG DER INVESTITIONEN (***)

EINNAHMEN TITEL 6	0,00
FINANZIELLE DECKUNG DER INVESTITIONEN INSGESAMT 2028	129,36
INSGESAMTE VERANSCHLAGUNG DER INVESTITIONEN IM HAUSHALTSJAHR 2028 (**)	129,36

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	DREIJAHRSDURCHSCHNITT
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



Nachtragshaushalt 2026 - 2028

Anlage 10

Aufstellung der Einnahmen
nach Titeln/wiederkehrende
und einmalige Einnahmen

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

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

SUMME TITEL 1**Laufende Zuwendungen**

TYPOLOGIE 101: LAUFENDE ZUWENDUNGEN VON ÖFFENTLICHEN VERWALTUNGEN

SUMME TITEL 2**Außersteuerliche Einnahmen**

TYPOLOGIE 500: RÜCKERSTATTUNGEN UND ANDERE LAUFENDE EINNAHMEN

SUMME TITEL 3**Investitionseinnahmen**

TYPOLOGIE 400: EINNAHMEN AUS DER VERÄUßERUNG MATERIELLER UND IMMATERIELLER GÜTER

SUMME TITEL 4**Schatzmeistervorschüsse**

TYPOLOGIE 100: SCHATZMEISTERVORSCHÜSSE

SUMME TITEL 7**Einnahmen für Dritte und Durchlaufposten**

TYPOLOGIE 100: EINNAHMEN FÜR DURCHLAUFPOSTEN

SUMME TITEL 9**GESAMTBETRAG**

AUFSTELLUNG DER EINNAHMEN NACH TITELN/WIEDERKEHRENDE UND EINMALIGE EINNAHMEN

	2026	2027	2028
nicht regelmäßig	0,00	0,00	0,00
regelmäßig	46.328.322,78	6.000.000,00	6.000.000,00
nicht regelmäßig	0,00	0,00	0,00
regelmäßig	46.328.322,78	6.000.000,00	6.000.000,00
nicht regelmäßig	6.000.000,00	0,00	0,00
regelmäßig	0,00	0,00	0,00
nicht regelmäßig	6.000.000,00	0,00	0,00
regelmäßig	0,00	0,00	0,00
nicht regelmäßig	2.295.561,52	0,00	0,00
regelmäßig	0,00	0,00	0,00
nicht regelmäßig	2.295.561,52	0,00	0,00
regelmäßig	0,00	0,00	0,00
nicht regelmäßig	0,00	0,00	0,00
regelmäßig	130.000,00	30.000,00	30.000,00
nicht regelmäßig	0,00	0,00	0,00
regelmäßig	130.000,00	30.000,00	30.000,00
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	1.350.000,00	1.350.000,00	1.350.000,00
regelmäßig	0,00	0,00	0,00
nicht regelmäßig	1.350.000,00	1.350.000,00	1.350.000,00
regelmäßig	0,00	0,00	0,00
nicht regelmäßig	9.645.561,52	1.350.000,00	1.350.000,00
regelmäßig	46.458.322,78	6.030.000,00	6.030.000,00



Nachtragshaushalt 2026 - 2028

Anlage 11

Aufstellung der Ausgaben
nach Aufgabenbereiche /
wiederkehrende und
einmalige Ausgaben

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 VERWALTUNGSSAMT

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 INFORMATIONEN-SYSTEME



**AUFSTELLUNG DER AUSGABEN NACH AUFGABENBEREICHE/WIEDERKEHRENDE UND EINMALEGE
AUSGABEN**

	2026	2027	2028
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	0,00	0,00	0,00
Regelmäßig	200.000,00	0,00	0,00
Nicht Regelmäßig	295.000,00	30.000,00	30.000,00
Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Nicht Regelmäßig	350.000,00	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	0,00	0,00	0,00
Regelmäßig	22.000,00	22.000,00	22.000,00
Nicht Regelmäßig	850.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Nicht Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Regelmäßig	0,00	0,00	0,00



TITEL 1 LAUFENDE AUSGABEN

TITEL 2 INVESTITIONS AUSGABEN

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 INVESTITIONS AUSGABEN

AUFGABENBEREICH 5 SCHUTZ UND AUFWERTUNG KULTURELLER GÜTER UND TÄTIGKEITEN

PROGRAMM 2 KULTURARBEIT UND VERSCHIEDENE INITIATIVEN IM KULTURBEREICH

TITEL 1 LAUFENDE AUSGABEN

TITEL 2 INVESTITIONS AUSGABEN

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



Regione Autonoma Trentino-Alto Adige/Südtirol

	2026	2027	2028
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	0,00	0,00	0,00
Regelmäßig	2.205.000,00	5.000,00	5.000,00
Nicht Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Nicht Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Regelmäßig	1.563.750,00	2.302.500,00	2.302.500,00
Nicht Regelmäßig	300.000,00	300.000,00	0,00
Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Nicht Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Regelmäßig	3.900.000,00	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	4.033.000,00	4.450.000,00	4.450.000,00



PROGRAMM	1	BEZIEHUNGEN ZU DEN ANDEREN GEBIETSKÖRPERSCHAFTEN
		TITEL 1 LAUFENDE AUSGABEN

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	3	SONSTIGE FONDS
		TITEL 1 LAUFENDE AUSGABEN

AUFGABENBEREICH 60 FINANZVORSCHÜSSE

PROGRAMM	1	RÜCKERSTATTUNG VON SCHATZMEISTERVORSCHÜSSE
		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



Regione Autonoma Trentino-Alto Adige/Südtirol

	2026	2027	2028
Nicht Regelmäßig	117.295.561,52	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	0,00	-100.000,00	0,00
Regelmäßig	-500.000,00	-200.000,00	0,00
Nicht Regelmäßig	-9.260.427,22	-1.779.500,00	-1.779.500,00
Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Nicht Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
Nicht Regelmäßig	1.350.000,00	1.350.000,00	1.350.000,00
Regelmäßig	0,00	0,00	0,00
	111.180.134,30	800.500,00	600.500,00
	11.423.750,00	6.579.500,00	6.779.500,00
	122.603.884,30	7.380.000,00	7.380.000,00



Nachtragshaushalt 2026 - 2028

Anlage Q

Verzeichnis der Kapitel die
die Pflichtausgaben betreffen

VERZEICHNIS DER KAPITEL DIE DIE PFLICHTAUSGABEN BETREFFEN

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



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



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



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



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



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



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



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



Nachtragshaushalt 2026 - 2028

Anlage SE

Änderungen der im
Haushaltsvoranschlag
2026 - 2028 vorgesehenen
aktiven Rückstände nach der
Rechnungslegung des Jahres
2025

**ÄNDERUNG DER IM HAUSHALTSVORANSCHLAG 2026 - 2028 VORGESEHENEN AKTIVEN RÜCKSTÄNDE NACH
DER RECHNUNGSLEGUNG DES JAHRES 2025**

Titel Typologie		BEZEICHNUNG	Änderungen zu den vorgesehenen Rückständen
Titel	1	Laufende Einnahmen aus Abgaben, Beiträgen und Ausgleichen	
	103	TYPOLOGIE 103: ABGABEN, DIE AN DIE SONDERAUTONOMIEN ABGETRETEN UND VON DIESEN GEREGLT WERDEN	-9.436.080,20
		SUMME	-9.436.080,20
Titel	2	Laufende Zuwendungen	
	101	TYPOLOGIE 101: LAUFENDE ZUWENDUNGEN VON ÖFFENTLICHEN VERWALTUNGEN	224.000,00
		SUMME	224.000,00
Titel	3	Außersteuerliche Einnahmen	
	100	TYPOLOGIE 100: VERKAUF VON GÜTERN UND DIENSTEN UND EINNAHMEN AUS DER GEBARUNG VON GÜTERN	591,24
	300	TYPOLOGIE 300: AKTIVZINSEN	16,30
	400	TYPOLOGIE 400: SONSTIGE EINNAHMEN AUS KAPITALERTRÄGEN	0,00
	500	TYPOLOGIE 500: RÜCKERSTATTUNGEN UND ANDERE LAUFENDE EINNAHMEN	-152.738,78
		SUMME	-152.131,24
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
SUMME TITEL			-9.364.211,44



Nachtragshaushalt 2026 - 2028

Anlage SU

Änderungen der im
Haushaltsvoranschlag
2026 - 2028 vorgesehenen
passiven Rückstände nach
der Rechnungslegung des
Jahres 2025

**ÄNDERUNG DER IM HAUSHALTSVORANSCHLAG 2026 - 2028 VORGESEHENEN PASSIVEN RÜCKSTÄNDE NACH DER
RECHNUNGSLEGUNG DES JAHRES 2025**

Aufgabenbereich Programm Titel	BEZEICHNUNG	Änderungen zu den vorgesehenen Rückständen
Aufgabenbereich	1 INSTITUTIONELLE ALLGEMEIN- UND VERWALTUNGSDIENSTE	SUMME 4.686.871,39
Programm	1 INSTITUTIONELLE ORGANE	SUMME 554.537,73
Titel	1 LAUFENDE AUSGABEN	554.537,73
Programm	2 GENERALSEKRETARIAT	SUMME 241.958,07
Titel	1 LAUFENDE AUSGABEN	241.958,07
Programm	3 WIRTSCHAFTS- UND FINANZVERWALTUNG, PROGRAMMIERUNG UND VERWALTUNGSAMT	SUMME 1.262.375,08
Titel	1 LAUFENDE AUSGABEN	1.311.874,08
Titel	2 INVESTITIONSAUSGABEN	-49.499,00
Titel	3 AUSGABEN ZUR ERHÖHUNG DER FINANZANLAGEN	0,00
Programm	4 VERWALTUNG DER EINNAHMEN AUS ABGABEN UND STEUERBERATUNGSDIENSTE	SUMME -70.551,41
Titel	1 LAUFENDE AUSGABEN	-70.551,41
Programm	5 VERWALTUNG DER STAATS- UND VERMÖGENSGÜTER	SUMME -17.761,84
Titel	1 LAUFENDE AUSGABEN	233.679,87
Titel	2 INVESTITIONSAUSGABEN	-251.441,71
Programm	7 WAHLEN UND VOLKSBEFRAGUNGEN - EINWOHNERMELDE- UND STANDESAMT	SUMME 335.747,98
Titel	1 LAUFENDE AUSGABEN	335.747,98
Programm	8 STATISTIK UND INFORMATIONEN-SYSTEME	SUMME 341.084,00
Titel	1 LAUFENDE AUSGABEN	339.433,18
Titel	2 INVESTITIONSAUSGABEN	1.650,82
Programm	10 HUMANE RESSOURCEN	SUMME 1.434.964,06
Titel	1 LAUFENDE AUSGABEN	1.434.964,06
Programm	11 SONSTIGE ALLGEMEINE DIENSTE	SUMME 604.517,72
Titel	1 LAUFENDE AUSGABEN	604.517,72
Aufgabenbereich	2 JUSTIZ	SUMME 5.491.412,01
Programm	1 JUSTIZABTEILUNGEN	SUMME 5.491.412,01
Titel	1 LAUFENDE AUSGABEN	4.603.671,64
Titel	2 INVESTITIONSAUSGABEN	887.740,37
Aufgabenbereich	5 SCHUTZ UND AUFWERTUNG KULTURELLER GÜTER UND TÄTIGKEITEN	SUMME 2.927.888,14
Programm	2 KULTURARBEIT UND VERSCHIEDENE INITIATIVEN IM KULTURBEREICH	SUMME 2.927.888,14



**ÄNDERUNG DER IM HAUSHALTSVORANSCHLAG 2026 - 2028 VORGESEHENEN PASSIVEN RÜCKSTÄNDE NACH DER
RECHNUNGSLEGUNG DES JAHRES 2025**

Aufgabenbereich	Programm	Titel	BEZEICHNUNG	Änderungen zu den vorgesehenen Rückständen	
Titel	1		LAUFENDE AUSGABEN	3.148.053,31	
Titel	2		INVESTITIONSAUSGABEN	-220.165,17	
Aufgabenbereich	12		SOZIALE RECHTE, SOZIAL- UND FAMILIENPOLITIK	SUMME	308.257,72
Programm	7		PROGRAMMIERUNG UND STEUERUNG DER SOZIO-SANITÄREN UND SOZIALEN DIENSTE	SUMME	308.257,72
Titel	1		LAUFENDE AUSGABEN		308.257,72
Aufgabenbereich	18		BEZIEHUNGEN ZU DEN ANDEREN GEBIETS- UND LOKALKÖRPERSCHAFTEN	SUMME	164.994,94
Programm	1		BEZIEHUNGEN ZU DEN ANDEREN GEBIETSKÖRPERSCHAFTEN	SUMME	164.994,94
Titel	1		LAUFENDE AUSGABEN		164.994,94
Titel	2		INVESTITIONSAUSGABEN		0,00
Titel	3		AUSGABEN ZUR ERHÖHUNG DER FINANZANLAGEN		0,00
Aufgabenbereich	19		INTERNATIONALE BEZIEHUNGEN	SUMME	587.170,02
Programm	1		INTERNATIONALE BEZIEHUNGEN UND KOOPERATION IN DER ENTWICKLUNG	SUMME	587.170,02
Titel	1		LAUFENDE AUSGABEN		587.170,02
Aufgabenbereich	20		FONDS UND RÜCKSTELLUNGEN	SUMME	0,00
Programm	1		RESERVEFONDS	SUMME	0,00
Titel	1		LAUFENDE AUSGABEN		0,00
Programm	2		FONDS FÜR FORDERUNGEN MIT ZWEIFELHAFTER ODER SCHWIERIGER KAPITALEINBRINGUNG	SUMME	0,00
Titel	1		LAUFENDE AUSGABEN		0,00
Titel	2		INVESTITIONSAUSGABEN		0,00
Programm	3		SONSTIGE FONDS	SUMME	0,00
Titel	1		LAUFENDE AUSGABEN		0,00
Titel	2		INVESTITIONSAUSGABEN		0,00
Aufgabenbereich	60		FINANZVORSCHÜSSE	SUMME	0,00
Programm	1		RÜCKERSTATTUNG VON SCHATZMEISTERVORSCHÜSSE	SUMME	0,00
Titel	1		LAUFENDE AUSGABEN		0,00
Titel	5		ABSCHLUSS SCHATZMEISTERVORSCHÜSSE		0,00
Aufgabenbereich	99		DIENSTE IM AUFTRAG DRITTER	SUMME	570,00



**ÄNDERUNG DER IM HAUSHALTSVORANSCHLAG 2026 - 2028 VORGESEHENEN PASSIVEN RÜCKSTÄNDE NACH DER
RECHNUNGSLEGUNG DES JAHRES 2025**

Aufgabenbereich Programm Titel	BEZEICHNUNG	Änderungen zu den vorgesehenen Rückständen
Programm	1 DIENSTE FÜR DRITTE -DURCHLAUFPOSTEN	SUMME 570,00
Titel	7 AUSGABEN FÜR DRITTE UND DURCHLAUFPOSTEN	570,00
SUMME AUFGABENBEREICHE		14.167.164,22



Anlage zum Beschluss betreffend die Haushaltsänderung: Daten, die für den Schatzmeister von Belang sind

Anlage 8

Datum: 17.06.2026 Prot. Nr.

Bezug: Beschluss der Regionalregierung vom
EINNAHMEN

TITEL, TYPOLOGIE		BEZEICHNUNG		AKTUALISIERTE VORANSCHLÄGE LT VORHERGEHENDER ÄNDERUNG – HAUSHALTSJAHR 2026 u. ÄNDERUNGEN	ÄNDERUNGEN		AKTUALISIERTE VORANSCHLÄGE LT GEGENSTÄNDLICHEM BESCHLUSS – HAUSHALTSJAHR 2026
					Erhöhung	Verminderung	
Zweckgebundene Mehrjahresfonds für laufende Ausgaben				10.573.116,10	0,00	0,00	10.573.116,10
Zweckgebundene Mehrjahresfonds für Investitionsausgaben				16.101.613,66	0,00	0,00	16.101.613,66
Zweckgebundene Mehrjahresfonds für Ausgaben zur Erhöhung der Finanztätigkeiten				0,00	0,00	0,00	0,00
Verwendung des Verwaltungsüberschusses				0,00	66.500.000,00	0,00	66.500.000,00
Kassafonds				26.948.587,54	162.649.218,07	0,00	189.597.805,61
TITEL	1	Laufende Einnahmen aus Abgaben, Beiträgen und Ausgleichen					
Typologie	103	ABGABEN, DIE AN DIE SONDERAUTONOMIEN ABGETRETEN UND VON DIESEN GEREGLT WERDEN		voraussichtliche Rückstände	2.312.517,20	0,00	2.312.517,20
				Kompetenzveranschlagungen	324.500.000,00	46.328.322,78	370.828.322,78
				Kassenveranschlagungen	326.812.517,20	46.328.322,78	373.140.839,98
				voraussichtliche Rückstände	2.312.517,20	0,00	2.312.517,20
SUMME TITEL	1	Laufende Einnahmen aus Abgaben, Beiträgen und Ausgleichen		Kompetenzveranschlagungen	324.500.000,00	46.328.322,78	370.828.322,78
				Kassenveranschlagungen	326.812.517,20	46.328.322,78	373.140.839,98
TITEL	2	Laufende Zuwendungen					
Typologie	101	LAUFENDE ZUWENDUNGEN VON ÖFFENTLICHEN VERWALTUNGEN		voraussichtliche Rückstände	224.000,00	0,00	224.000,00
				Kompetenzveranschlagungen	0,00	6.000.000,00	6.000.000,00
				Kassenveranschlagungen	224.000,00	6.000.000,00	6.224.000,00
				voraussichtliche Rückstände	224.000,00	0,00	224.000,00
SUMME TITEL	2	Laufende Zuwendungen		Kompetenzveranschlagungen	0,00	6.000.000,00	6.000.000,00
				Kassenveranschlagungen	224.000,00	6.000.000,00	6.224.000,00
TITEL	3	Außersteuerliche Einnahmen					
Typologie	100	VERKAUF VON GÜTERN UND DIENSTEN UND EINNAHMEN AUS DER GEBARUNG VON GÜTERN		voraussichtliche Rückstände	591,24	0,00	591,24
				Kompetenzveranschlagungen	25.000,00	0,00	25.000,00
				Kassenveranschlagungen	25.591,24	0,00	25.591,24
Typologie	300	AKTIVZINSEN		voraussichtliche Rückstände	16,30	0,00	16,30
				Kompetenzveranschlagungen	1.500,00	0,00	1.500,00
				Kassenveranschlagungen	1.516,30	0,00	1.516,30
Typologie	400	SONSTIGE EINNAHMEN AUS KAPITALERTRÄGE		voraussichtliche Rückstände	0,00	0,00	0,00
				Kompetenzveranschlagungen	9.000.000,00	0,00	9.000.000,00
				Kassenveranschlagungen	9.000.000,00	0,00	9.000.000,00
Typologie	500	RÜCKERSTATTUNGEN UND ANDERE LAUFENDE EINNAHMEN		voraussichtliche Rückstände	215.192,46	0,00	215.192,46
				Kompetenzveranschlagungen	9.574.080,12	2.295.561,52	11.869.641,64
				Kassenveranschlagungen	9.789.272,58	2.295.561,52	12.084.834,10
				voraussichtliche Rückstände	215.800,00	0,00	215.800,00
SUMME TITEL	3	Außersteuerliche Einnahmen		Kompetenzveranschlagungen	18.600.580,12	2.295.561,52	20.896.141,64
				Kassenveranschlagungen	18.816.380,12	2.295.561,52	21.111.941,64

TITEL, TYPOLOGIE		BEZEICHNUNG		AKTUALISIERTE VORANSCHLÄGE LT VORHERGEHENDER ÄNDERUNG – HAUSHALTSJAHR 2026 u. ÄNDERUNGEN	ÄNDERUNGEN		AKTUALISIERTE VORANSCHLÄGE LT GEGENSTÄNDLICHEM BESCHLUSS – HAUSHALTSJAHR 2026
					Erhöhung	Verminderung	
TITEL	4	Investitionseinnahmen					
Typologie	400	EINNAHMEN AUS DER VERÄUßERUNG MATERIELLER UND IMMATERIELLER GÜTER	voraussichtliche Rückstände	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kompetenzveranschlagungen	10.020.000,00	130.000,00	0,00	10.150.000,00
			Kassenveranschlagungen	10.020.000,00	130.000,00	0,00	10.150.000,00
SUMME TITEL	4	Investitionseinnahmen	voraussichtliche Rückstände	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kompetenzveranschlagungen	10.020.000,00	130.000,00	0,00	10.150.000,00
			Kassenveranschlagungen	10.020.000,00	130.000,00	0,00	10.150.000,00
TITEL	5	Einnahmen aus dem Abbau von Finanzanlagen					
Typologie	100	VERÄUßERUNG VON FINANZANLAGEN	voraussichtliche Rückstände	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kompetenzveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kassenveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Typologie	300	EINHEBUNG MITTEL-/LANGFRISTIGER FORDERUNGEN	voraussichtliche Rückstände	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kompetenzveranschlagungen	26.692.738,70	0,00	0,00	26.692.738,70
			Kassenveranschlagungen	26.692.738,70	0,00	0,00	26.692.738,70
SUMME TITEL	5	Einnahmen aus dem Abbau von Finanzanlagen	voraussichtliche Rückstände	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kompetenzveranschlagungen	26.692.738,70	0,00	0,00	26.692.738,70
			Kassenveranschlagungen	26.692.738,70	0,00	0,00	26.692.738,70
TITEL	7	Schatzmeistervorschüsse					
Typologie	100	SCHATZMEISTERVORSCHÜSSE	voraussichtliche Rückstände	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kompetenzveranschlagungen	15.000.000,00	0,00	0,00	15.000.000,00
			Kassenveranschlagungen	12.364.211,44	2.635.788,56	0,00	15.000.000,00
SUMME TITEL	7	Schatzmeistervorschüsse	voraussichtliche Rückstände	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kompetenzveranschlagungen	15.000.000,00	0,00	0,00	15.000.000,00
			Kassenveranschlagungen	12.364.211,44	2.635.788,56	0,00	15.000.000,00
TITEL	9	Einnahmen für Dritte und Durchlaufposten					
Typologie	100	EINNAHMEN FÜR DURCHLAUFPOSTEN	voraussichtliche Rückstände	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kompetenzveranschlagungen	16.823.360,31	1.350.000,00	0,00	18.173.360,31
			Kassenveranschlagungen	16.823.360,31	1.350.000,00	0,00	18.173.360,31
Typologie	200	EINNAHMEN FÜR DRITTE	voraussichtliche Rückstände	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kompetenzveranschlagungen	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00
			Kassenveranschlagungen	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00
SUMME TITEL	9	Einnahmen für Dritte und Durchlaufposten	voraussichtliche Rückstände	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kompetenzveranschlagungen	17.173.360,31	1.350.000,00	0,00	18.523.360,31
			Kassenveranschlagungen	17.173.360,31	1.350.000,00	0,00	18.523.360,31
GESAMTBETRAG ÄNDERUNGEN DER EINNAHMEN			voraussichtliche Rückstände	2.752.317,20	0,00	0,00	2.752.317,20
			Kompetenzveranschlagungen	411.986.679,13	56.103.884,30	0,00	468.090.563,43
			Kassenveranschlagungen	412.103.207,77	58.739.672,86	0,00	470.842.880,63
GESAMTSUMME DER EINNAHMEN			voraussichtliche Rückstände	2.752.317,20	0,00	0,00	2.752.317,20
			Kompetenzveranschlagungen	438.661.408,89	122.603.884,30	0,00	561.265.293,19
			Kassenveranschlagungen	439.051.795,31	221.388.890,93	0,00	660.440.686,24

Anlage zum Beschluss betreffend die Haushaltsänderung: Daten, die für den Schatzmeister von Belang sind

Datum: 17.06.2026 Prot. Nr.

Bezug: Beschluss der Regionalregierung vom

AUSGABEN

AUFGABENBEREICH PROGRAMM TITEL		BEZEICHNUNG		AKTUALISIERTE VORANSCHLÄGE LT VORHERGEHENDER ÄNDERUNG – HAUSHALTSJAHR 2028 u. ÄNDERUNGEN	ÄNDERUNGEN		AKTUALISIERTE VORANSCHLÄGE LT GEGENSTÄNDLICHEM BESCHLUSS – HAUSHALTSJAHR 2028
					Erhöhung	Verminderung	
AUFGABENBEREICH	01	INSTITUTIONELLE ALLGEMEIN- UND VERWALTUNGSDIENSTE					
Programm	01	INSTITUTIONELLE ORGANE					
Titel	1	LAUFENDE AUSGABEN	voraussichtliche Rückstände	687.822,88	0,00	0,00	687.822,88
			Kompetenzveranschlagungen	32.018.735,15	0,00	0,00	32.018.735,15
			Kassenveranschlagungen	32.134.317,70	572.240,33	0,00	32.706.558,03
PROGRAMM-SUMME	01	INSTITUTIONELLE ORGANE	voraussichtliche Rückstände	687.822,88	0,00	0,00	687.822,88
			Kompetenzveranschlagungen	32.018.735,15	0,00	0,00	32.018.735,15
			Kassenveranschlagungen	32.134.317,70	572.240,33	0,00	32.706.558,03
Programm	02	GENERALSEKRETARIAT					
Titel	1	LAUFENDE AUSGABEN	voraussichtliche Rückstände	250.389,07	0,00	0,00	250.389,07
			Kompetenzveranschlagungen	1.506.431,00	0,00	0,00	1.506.431,00
			Kassenveranschlagungen	1.514.862,00	241.958,07	0,00	1.756.820,07
PROGRAMM-SUMME	02	GENERALSEKRETARIAT	voraussichtliche Rückstände	250.389,07	0,00	0,00	250.389,07
			Kompetenzveranschlagungen	1.506.431,00	0,00	0,00	1.506.431,00
			Kassenveranschlagungen	1.514.862,00	241.958,07	0,00	1.756.820,07
Programm	03	WIRTSCHAFTS- UND FINANZVERWALTUNG, PROGRAMMIERUNG UND VERWALTUNGSAMT					
Titel	1	LAUFENDE AUSGABEN	voraussichtliche Rückstände	1.995.883,04	0,00	0,00	1.995.883,04
			Kompetenzveranschlagungen	9.190.531,76	200.000,00	0,00	9.390.531,76
			Kassenveranschlagungen	9.808.746,77	1.577.668,03	0,00	11.386.414,80
Titel	2	INVESTITIONSAUSGABEN	voraussichtliche Rückstände	2.501,00	0,00	0,00	2.501,00
			Kompetenzveranschlagungen	163.953,00	295.000,00	0,00	458.953,00
			Kassenveranschlagungen	162.501,00	298.953,00	0,00	461.454,00
Titel	3	AUSGABEN ZUR ERHÖHUNG DER FINANZANLAGEN	voraussichtliche Rückstände	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kompetenzveranschlagungen	0,00	350.000,00	0,00	350.000,00
			Kassenveranschlagungen	0,00	350.000,00	0,00	350.000,00
PROGRAMM-SUMME	03	WIRTSCHAFTS- UND FINANZVERWALTUNG, PROGRAMMIERUNG UND VERWALTUNGSAMT	voraussichtliche Rückstände	1.998.384,04	0,00	0,00	1.998.384,04

AUFGABENBEREICH PROGRAMM TITEL		BEZEICHNUNG		AKTUALISIERTE VORANSCHLÄGE LT VORHERGEHENDER ÄNDERUNG – HAUSHALTSJAHR 2028 u. ÄNDERUNGEN	ÄNDERUNGEN		AKTUALISIERTE VORANSCHLÄGE LT GEGENSTÄNDLICHEM BESCHLUSS – HAUSHALTSJAHR 2028
					Erhöhung	Verminderung	
			Kompetenzveranschlagungen	9.354.484,76	845.000,00	0,00	10.199.484,76
			Kassenveranschlagungen	9.971.247,77	2.226.621,03	0,00	12.197.868,80
	Programme	04	VERWALTUNG DER EINNAHMEN AUS ABGABEN UND				
			STEUERBERATUNGSDIENSTE				
	Titel	1	LAUFENDE AUSGABEN				
			voraussichtliche Rückstände	89.448,59	0,00	0,00	89.448,59
			Kompetenzveranschlagungen	337.500,00	0,00	0,00	337.500,00
			Kassenveranschlagungen	424.170,59	2.778,00	0,00	426.948,59
		04	VERWALTUNG DER EINNAHMEN AUS ABGABEN UND				
			STEUERBERATUNGSDIENSTE				
PROGRAMM-SUMME			voraussichtliche Rückstände	89.448,59	0,00	0,00	89.448,59
			Kompetenzveranschlagungen	337.500,00	0,00	0,00	337.500,00
			Kassenveranschlagungen	424.170,59	2.778,00	0,00	426.948,59
	Programme	05	VERWALTUNG DER STAATS- UND VERMÖGENSGÜTER				
			LAUFENDE AUSGABEN				
	Titel	1	LAUFENDE AUSGABEN				
			voraussichtliche Rückstände	390.263,10	0,00	0,00	390.263,10
			Kompetenzveranschlagungen	1.641.012,01	22.000,00	0,00	1.663.012,01
			Kassenveranschlagungen	1.615.115,62	438.159,49	0,00	2.053.275,11
	Titel	2	INVESTITIONSAUSGABEN				
			voraussichtliche Rückstände	28.558,29	0,00	0,00	28.558,29
			Kompetenzveranschlagungen	805.341,55	850.000,00	0,00	1.655.341,55
			Kassenveranschlagungen	778.558,29	905.341,55	0,00	1.683.899,84
PROGRAMM-SUMME		05	VERWALTUNG DER STAATS- UND VERMÖGENSGÜTER				
			voraussichtliche Rückstände	418.821,39	0,00	0,00	418.821,39
			Kompetenzveranschlagungen	2.446.353,56	872.000,00	0,00	3.318.353,56
			Kassenveranschlagungen	2.393.673,91	1.343.501,04	0,00	3.737.174,95
	Programme	07	WAHLEN UND VOLKSBEFRAGUNGEN -				
			EINWOHNERMELDE- UND STANDESAMT				
	Titel	1	LAUFENDE AUSGABEN				
			voraussichtliche Rückstände	386.892,73	0,00	0,00	386.892,73
			Kompetenzveranschlagungen	962.166,05	0,00	0,00	962.166,05
			Kassenveranschlagungen	1.011.289,50	337.769,28	0,00	1.349.058,78
PROGRAMM-SUMME		07	WAHLEN UND VOLKSBEFRAGUNGEN -				
			EINWOHNERMELDE- UND STANDESAMT				
			voraussichtliche Rückstände	386.892,73	0,00	0,00	386.892,73
			Kompetenzveranschlagungen	962.166,05	0,00	0,00	962.166,05
			Kassenveranschlagungen	1.011.289,50	337.769,28	0,00	1.349.058,78
	Programme	08	STATISTIK UND INFORMATIONSSYSTEME				
			LAUFENDE AUSGABEN				
	Titel	1	LAUFENDE AUSGABEN				
			voraussichtliche Rückstände	662.504,82	0,00	0,00	662.504,82
			Kompetenzveranschlagungen	1.934.340,44	0,00	0,00	1.934.340,44
			Kassenveranschlagungen	2.256.143,28	340.701,98	0,00	2.596.845,26

AUFGABENBEREICH PROGRAMM TITEL		BEZEICHNUNG		AKTUALISIERTE VORANSCHLÄGE LT VORHERGEHENDER ÄNDERUNG – HAUSHALTSJAHR 2028 u. ÄNDERUNGEN	ÄNDERUNGEN		AKTUALISIERTE VORANSCHLÄGE LT GEGENSTÄNDLICHEM BESCHLUSS – HAUSHALTSJAHR 2028
					Erhöhung	Verminderung	
	2	INVESTITIONSAUSGABEN	voraussichtliche Rückstände	261.650,82	0,00	0,00	261.650,82
			Kompetenzveranschlagungen	1.080.000,00	0,00	0,00	1.080.000,00
			Kassenveranschlagungen	1.328.646,07	13.004,75	0,00	1.341.650,82
PROGRAMM-SUMME	08	STATISTIK UND INFORMATIONSSYSTEME	voraussichtliche Rückstände	924.155,64	0,00	0,00	924.155,64
			Kompetenzveranschlagungen	3.014.340,44	0,00	0,00	3.014.340,44
			Kassenveranschlagungen	3.584.789,35	353.706,73	0,00	3.938.496,08
Programm	10	HUMANE RESSOURCEN					
Titel	1	LAUFENDE AUSGABEN	voraussichtliche Rückstände	2.449.110,27	0,00	0,00	2.449.110,27
			Kompetenzveranschlagungen	9.132.666,71	2.205.000,00	0,00	11.337.666,71
			Kassenveranschlagungen	10.067.221,14	3.719.555,84	0,00	13.786.776,98
PROGRAMM-SUMME	10	HUMANE RESSOURCEN	voraussichtliche Rückstände	2.449.110,27	0,00	0,00	2.449.110,27
			Kompetenzveranschlagungen	9.132.666,71	2.205.000,00	0,00	11.337.666,71
			Kassenveranschlagungen	10.067.221,14	3.719.555,84	0,00	13.786.776,98
Programm	11	SONSTIGE ALLGEMEINE DIENSTE					
Titel	1	LAUFENDE AUSGABEN	voraussichtliche Rückstände	645.483,73	0,00	0,00	645.483,73
			Kompetenzveranschlagungen	3.517.472,16	0,00	0,00	3.517.472,16
			Kassenveranschlagungen	3.395.524,78	767.431,11	0,00	4.162.955,89
PROGRAMM-SUMME	11	SONSTIGE ALLGEMEINE DIENSTE	voraussichtliche Rückstände	645.483,73	0,00	0,00	645.483,73
			Kompetenzveranschlagungen	3.517.472,16	0,00	0,00	3.517.472,16
			Kassenveranschlagungen	3.395.524,78	767.431,11	0,00	4.162.955,89
TOTALE AUFGABENBEREICH	01	INSTITUTIONELLE ALLGEMEIN- UND VERWALTUNGSDIENSTE	voraussichtliche Rückstände	7.850.508,34	0,00	0,00	7.850.508,34
			Kompetenzveranschlagungen	62.290.149,83	3.922.000,00	0,00	66.212.149,83
			Kassenveranschlagungen	64.497.096,74	9.565.561,43	0,00	74.062.658,17
AUFGABENBEREICH	02	JUSTIZ					
Programm	01	JUSTIZABTEILUNGEN					
Titel	1	LAUFENDE AUSGABEN	voraussichtliche Rückstände	8.986.041,46	0,00	0,00	8.986.041,46
			Kompetenzveranschlagungen	53.997.533,18	1.563.750,00	0,00	55.561.283,18
			Kassenveranschlagungen	58.057.456,75	6.489.867,89	0,00	64.547.324,64
	2	INVESTITIONSAUSGABEN	voraussichtliche Rückstände	1.914.640,37	0,00	0,00	1.914.640,37
			Kompetenzveranschlagungen	2.549.595,06	300.000,00	0,00	2.849.595,06
			Kassenveranschlagungen	4.456.540,37	307.695,06	0,00	4.764.235,43
PROGRAMM-SUMME	01	JUSTIZABTEILUNGEN	voraussichtliche Rückstände	10.900.681,83	0,00	0,00	10.900.681,83
			Kompetenzveranschlagungen	56.547.128,24	1.863.750,00	0,00	58.410.878,24

AUFGABENBEREICH PROGRAMM TITEL		BEZEICHNUNG		AKTUALISIERTE VORANSCHLÄGE LT VORHERGEHENDER ÄNDERUNG – HAUSHALTSJAHR 2028 u. ÄNDERUNGEN	ÄNDERUNGEN		AKTUALISIERTE VORANSCHLÄGE LT GEGENSTÄNDLICHEM BESCHLUSS – HAUSHALTSJAHR 2028
					Erhöhung	Verminderung	
			Kassenveranschlagungen	62.513.997,12	6.797.562,95	0,00	69.311.560,07
TOTALE AUFGABENBEREICH	02	JUSTIZ	voraussichtliche Rückstände	10.900.681,83	0,00	0,00	10.900.681,83
			Kompetenzveranschlagungen	56.547.128,24	1.863.750,00	0,00	58.410.878,24
			Kassenveranschlagungen	62.513.997,12	6.797.562,95	0,00	69.311.560,07
AUFGABENBEREICH	05	SCHUTZ UND AUFWERTUNG KULTURELLER GÜTER UND TÄTIGKEITEN					
	02	KULTURARBEIT UND VERSCHIEDENE INITIATIVEN IM KULTURBEREICH					
Programm	1	LAUFENDE AUSGABEN	voraussichtliche Rückstände	5.258.733,38	0,00	0,00	5.258.733,38
Titel			Kompetenzveranschlagungen	37.729.313,34	3.900.000,00	0,00	41.629.313,34
			Kassenveranschlagungen	31.281.645,14	15.606.401,58	0,00	46.888.046,72
	2	INVESTITIONSAUSGABEN	voraussichtliche Rückstände	99.834,83	0,00	0,00	99.834,83
			Kompetenzveranschlagungen	22.877.724,05	0,00	0,00	22.877.724,05
			Kassenveranschlagungen	12.129.834,83	10.847.724,05	0,00	22.977.558,88
PROGRAMM-SUMME	02	KULTURARBEIT UND VERSCHIEDENE INITIATIVEN IM KULTURBEREICH	voraussichtliche Rückstände	5.358.568,21	0,00	0,00	5.358.568,21
			Kompetenzveranschlagungen	60.607.037,39	3.900.000,00	0,00	64.507.037,39
			Kassenveranschlagungen	43.411.479,97	26.454.125,63	0,00	69.865.605,60
TOTALE AUFGABENBEREICH	05	SCHUTZ UND AUFWERTUNG KULTURELLER GÜTER UND TÄTIGKEITEN	voraussichtliche Rückstände	5.358.568,21	0,00	0,00	5.358.568,21
			Kompetenzveranschlagungen	60.607.037,39	3.900.000,00	0,00	64.507.037,39
			Kassenveranschlagungen	43.411.479,97	26.454.125,63	0,00	69.865.605,60
AUFGABENBEREICH	12	SOZIALE RECHTE, SOZIAL- UND FAMILIENPOLITIK					
	07	PROGRAMMIERUNG UND STEUERUNG DER SOZIO- SANITÄREN UND SOZIALEN DIENSTE					
Programm	1	LAUFENDE AUSGABEN	voraussichtliche Rückstände	320.282,85	0,00	0,00	320.282,85
Titel			Kompetenzveranschlagungen	4.937.225,13	4.033.000,00	0,00	8.970.225,13
			Kassenveranschlagungen	4.949.250,26	4.341.257,72	0,00	9.290.507,98
PROGRAMM-SUMME	07	PROGRAMMIERUNG UND STEUERUNG DER SOZIO- SANITÄREN UND SOZIALEN DIENSTE	voraussichtliche Rückstände	320.282,85	0,00	0,00	320.282,85
			Kompetenzveranschlagungen	4.937.225,13	4.033.000,00	0,00	8.970.225,13
			Kassenveranschlagungen	4.949.250,26	4.341.257,72	0,00	9.290.507,98
TOTALE AUFGABENBEREICH	12	SOZIALE RECHTE, SOZIAL- UND FAMILIENPOLITIK	voraussichtliche Rückstände	320.282,85	0,00	0,00	320.282,85
			Kompetenzveranschlagungen	4.937.225,13	4.033.000,00	0,00	8.970.225,13

AUFGABENBEREICH PROGRAMM TITEL		BEZEICHNUNG		AKTUALISIERTE VORANSCHLÄGE LT VORHERGEHENDER ÄNDERUNG – HAUSHALTSJAHR 2028 u. ÄNDERUNGEN	ÄNDERUNGEN		AKTUALISIERTE VORANSCHLÄGE LT GEGENSTÄNDLICHEM BESCHLUSS – HAUSHALTSJAHR 2028
					Erhöhung	Verminderung	
Kassenveranschlagungen				4.949.250,26	4.341.257,72	0,00	9.290.507,98
AUFGABENBEREICH	18	BEZIEHUNGEN ZU DEN ANDEREN GEBIETS- UND LOKALKÖRPERSCHAFTEN					
	01	BEZIEHUNGEN ZU DEN ANDEREN GEBIETSKÖRPERSCHAFTEN					
Programm	1	LAUFENDE AUSGABEN					
Titel			voraussichtliche Rückstände	5.470.453,30	0,00	0,00	5.470.453,30
			Kompetenzveranschlagungen	164.041.375,16	117.295.561,52	0,00	281.336.936,68
			Kassenveranschlagungen	154.282.279,79	132.525.110,19	0,00	286.807.389,98
Titel	2	INVESTITIONSAUSGABEN					
			voraussichtliche Rückstände	1.742.790,98	0,00	0,00	1.742.790,98
			Kompetenzveranschlagungen	33.076.745,89	0,00	0,00	33.076.745,89
			Kassenveranschlagungen	34.819.536,87	0,00	0,00	34.819.536,87
Titel	3	AUSGABEN ZUR ERHÖHUNG DER FINANZANLAGEN					
			voraussichtliche Rückstände	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kompetenzveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kassenveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
PROGRAMM-SUMME	01	BEZIEHUNGEN ZU DEN ANDEREN GEBIETSKÖRPERSCHAFTEN					
			voraussichtliche Rückstände	7.213.244,28	0,00	0,00	7.213.244,28
			Kompetenzveranschlagungen	197.118.121,05	117.295.561,52	0,00	314.413.682,57
			Kassenveranschlagungen	189.101.816,66	132.525.110,19	0,00	321.626.926,85
TOTALE AUFGABENBEREICH	18	BEZIEHUNGEN ZU DEN ANDEREN GEBIETS- UND LOKALKÖRPERSCHAFTEN					
			voraussichtliche Rückstände	7.213.244,28	0,00	0,00	7.213.244,28
			Kompetenzveranschlagungen	197.118.121,05	117.295.561,52	0,00	314.413.682,57
			Kassenveranschlagungen	189.101.816,66	132.525.110,19	0,00	321.626.926,85
AUFGABENBEREICH	19	INTERNATIONALE BEZIEHUNGEN					
	01	INTERNATIONALE BEZIEHUNGEN UND KOOPERATION IN DER ENTWICKLUNG					
Programm	1	LAUFENDE AUSGABEN					
Titel			voraussichtliche Rückstände	1.588.424,89	0,00	0,00	1.588.424,89
			Kompetenzveranschlagungen	5.721.313,87	0,00	0,00	5.721.313,87
			Kassenveranschlagungen	5.773.509,74	1.536.229,02	0,00	7.309.738,76
PROGRAMM-SUMME	01	INTERNATIONALE BEZIEHUNGEN UND KOOPERATION IN DER ENTWICKLUNG					
			voraussichtliche Rückstände	1.588.424,89	0,00	0,00	1.588.424,89
			Kompetenzveranschlagungen	5.721.313,87	0,00	0,00	5.721.313,87
			Kassenveranschlagungen	5.773.509,74	1.536.229,02	0,00	7.309.738,76

AUFGABENBEREICH PROGRAMM TITEL		BEZEICHNUNG		AKTUALISIERTE VORANSCHLÄGE LT VORHERGEHENDER ÄNDERUNG – HAUSHALTSJAHR 2028 u. ÄNDERUNGEN	ÄNDERUNGEN		AKTUALISIERTE VORANSCHLÄGE LT GEGENSTÄNDLICHEM BESCHLUSS – HAUSHALTSJAHR 2028
					Erhöhung	Verminderung	
TOTALE AUFGABENBEREICH	19	INTERNATIONALE BEZIEHUNGEN	voraussichtliche Rückstände	1.588.424,89	0,00	0,00	1.588.424,89
			Kompetenzveranschlagungen	5.721.313,87	0,00	0,00	5.721.313,87
			Kassenveranschlagungen	5.773.509,74	1.536.229,02	0,00	7.309.738,76
AUFGABENBEREICH	20	FONDS UND RÜCKSTELLUNGEN					
Programme	01	RESERVEFONDS					
Titel	1	LAUFENDE AUSGABEN	voraussichtliche Rückstände	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kompetenzveranschlagungen	1.400.000,00	0,00	500.000,00	900.000,00
			Kassenveranschlagungen	21.400.000,00	45.443.112,65	0,00	66.843.112,65
PROGRAMM-SUMME	01	RESERVEFONDS	voraussichtliche Rückstände	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kompetenzveranschlagungen	1.400.000,00	0,00	500.000,00	900.000,00
			Kassenveranschlagungen	21.400.000,00	45.443.112,65	0,00	66.843.112,65
Programme	02	FONDS FÜR ZWEIFELHAFTE FORDERUNGEN					
Titel	1	LAUFENDE AUSGABEN	voraussichtliche Rückstände	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kompetenzveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kassenveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Titel	2	INVESTITIONSAUSGABEN	voraussichtliche Rückstände	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kompetenzveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kassenveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
PROGRAMM-SUMME	02	FONDS FÜR ZWEIFELHAFTE FORDERUNGEN	voraussichtliche Rückstände	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kompetenzveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kassenveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Programme	03	SONSTIGE FONDS					
Titel	1	LAUFENDE AUSGABEN	voraussichtliche Rückstände	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kompetenzveranschlagungen	17.777.073,07	0,00	9.260.427,22	8.516.645,85
			Kassenveranschlagungen	17.777.073,07	0,00	9.260.427,22	8.516.645,85
Titel	2	INVESTITIONSAUSGABEN	voraussichtliche Rückstände	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kompetenzveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kassenveranschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
PROGRAMM-SUMME	03	SONSTIGE FONDS	voraussichtliche Rückstände	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kompetenzveranschlagungen	17.777.073,07	0,00	9.260.427,22	8.516.645,85
			Kassenveranschlagungen	17.777.073,07	0,00	9.260.427,22	8.516.645,85
TOTALE AUFGABENBEREICH	20	FONDS UND RÜCKSTELLUNGEN	voraussichtliche Rückstände	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kompetenzveranschlagungen	19.177.073,07	0,00	9.760.427,22	9.416.645,85
			Kassenveranschlagungen	39.177.073,07	45.443.112,65	9.260.427,22	75.359.758,50

AUFGABENBEREICH PROGRAMM TITEL		BEZEICHNUNG		AKTUALISIERTE VORANSCHLÄGE LT VORHERGEHENDER ÄNDERUNG – HAUSHALTSJAHR 2028 u. ÄNDERUNGEN	ÄNDERUNGEN		AKTUALISIERTE VORANSCHLÄGE LT GEGENSTÄNDLICHEM BESCHLUSS – HAUSHALTSJAHR 2028
					Erhöhung	Verminderung	
AUFGABENBEREICH	60	FINANZVORSCHÜSSE					
Programm	01	RÜCKERSTATTUNG VON SCHATZMEISTERVORSCHÜSSE					
Titel	1	LAUFENDE AUSGABEN	voraussichtliche Rückstände	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kompetenzveranschlagungen	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00
			Kassenveranschlagungen	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00
Titel	5	ABSCHLUSS SCHATZMEISTERVORSCHÜSSE	voraussichtliche Rückstände	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kompetenzveranschlagungen	15.000.000,00	0,00	0,00	15.000.000,00
			Kassenveranschlagungen	12.364.211,44	2.635.788,56	0,00	15.000.000,00
PROGRAMM-SUMME	01	RÜCKERSTATTUNG VON SCHATZMEISTERVORSCHÜSSE	voraussichtliche Rückstände	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kompetenzveranschlagungen	15.090.000,00	0,00	0,00	15.090.000,00
			Kassenveranschlagungen	12.454.211,44	2.635.788,56	0,00	15.090.000,00
TOTALE AUFGABENBEREICH	60	FINANZVORSCHÜSSE	voraussichtliche Rückstände	0,00	0,00	0,00	0,00
			Kompetenzveranschlagungen	15.090.000,00	0,00	0,00	15.090.000,00
			Kassenveranschlagungen	12.454.211,44	2.635.788,56	0,00	15.090.000,00
AUFGABENBEREICH	99	DIENSTE IM AUFTRAG DRITTER					
Programm	01	DIENSTE FÜR DRITTE - DURCHLAUFPOSTEN					
Titel	7	AUSGABEN FÜR DRITTE UND DURCHLAUFPOSTEN	voraussichtliche Rückstände	570,00	0,00	0,00	570,00
			Kompetenzveranschlagungen	17.173.360,31	1.350.000,00	0,00	18.523.360,31
			Kassenveranschlagungen	17.173.360,31	1.350.570,00	0,00	18.523.930,31
PROGRAMM-SUMME	01	DIENSTE FÜR DRITTE - DURCHLAUFPOSTEN	voraussichtliche Rückstände	570,00	0,00	0,00	570,00
			Kompetenzveranschlagungen	17.173.360,31	1.350.000,00	0,00	18.523.360,31
			Kassenveranschlagungen	17.173.360,31	1.350.570,00	0,00	18.523.930,31
TOTALE AUFGABENBEREICH	99	DIENSTE IM AUFTRAG DRITTER	voraussichtliche Rückstände	570,00	0,00	0,00	570,00
			Kompetenzveranschlagungen	17.173.360,31	1.350.000,00	0,00	18.523.360,31
			Kassenveranschlagungen	17.173.360,31	1.350.570,00	0,00	18.523.930,31
GESAMTBETRAG ÄNDERUNGEN DER AUSGABEN			voraussichtliche Rückstände	33.232.280,40	0,00	0,00	33.232.280,40
			Kompetenzveranschlagungen	438.661.408,89	132.364.311,52	9.760.427,22	561.265.293,19
			Kassenveranschlagungen	439.051.795,31	230.649.318,15	9.260.427,22	660.440.686,24
GESAMTSUMME DER AUSGABEN			voraussichtliche Rückstände	33.232.280,40	0,00	0,00	33.232.280,40
			Kompetenzveranschlagungen	438.661.408,89	132.364.311,52	9.760.427,22	561.265.293,19
			Kassenveranschlagungen	439.051.795,31	230.649.318,15	9.260.427,22	660.440.686,24