

Nr. **20** del – vom **11/06/2026**

In data 11/06/2026 alle ore 18:00 è stato convocato il Consiglio Comunale, in Bolzano nella sala delle adunanze consiliari, con regolari avvisi recapitati a termini di legge.

Il medesimo si è riunito in Seduta pubblica alle ore 18:19 e fatto l'appello si ha il seguente risultato:

Am 11/06/2026 um 18:00 Uhr wurde der Gemeinderat im Gemeinderatssaal des Rathauses mittels ordnungsgemäßen und im Sinne der gesetzlichen Bestimmungen zugestellten Mitteilungen einberufen.

Der Gemeinderat hat sich um 18:19 Uhr in öffentlicher Sitzung versammelt. Der Namensaufruf brachte folgendes Ergebnis:

Cognome e nome Zu- und Vorname	Pres Anw	Ass Abw	Cognome e nome Zu- und Vorname	Pres Anw	Ass Abw	Cognome e nome Zu- und Vorname	Pres Anw	Ass Abw
ANDRIOLLO JURI		X	CORRARATI CLAUDIO	X		MARINO PASQUALINA		X
BARATTA SILVANO		X	DAIDONE PATRIZIA	X		MARTUCCI GIUSEPPE		X
BARONCELLI STEFANIA		X	DELLA RATTÀ CLAUDIO	X		MURARO ROBERTO	X	
BATTISTI CHRISTIAN	X		DI BIASIO LUCA LAURENTI	X		MYFTIU TRITAN	X	
BENEDIKTER RUDOLF	X		DRAGOGNA GIULIANA	X		NARDO MANUEL	X	
BERGER ANDREAS	X		FATTOR STEFANO	X		PEGORARO BARBARA	X	
BONOMINI MONICA		X	FRANCH MONICA	X		RABINI CHIARA	X	
BORGIO PIETRO	X		HOFFER SYLVIA	X		RAMOSER JOHANNA		X
BRANCAGLIONE THOMAS		X	IARDINO DENIS		X	REPETTO GABRIELE	X	
BRILLO PATRIZIA	X		KONDER STEPHAN		X	RIBEIRO DA SILVA TUTZER ELIZABETH	X	
BRUGGER CORNELIA	X		LARATTA DIEGO	X		ROSSATO GIANNI	X	
BURATTI CHRISTOPH	X		LIUZZI ANGELO	X		SELLE ROBERTO		X
CARUSO MARCO	X		LONGO ANTONELLA	X		VETTORI CARLO	X	
CHNIOULI ABDALLAH	X		LUCCI ANDREA		X	WARASIN PETER	X	
COLOGNA MATTHIAS	X		MAHMUDY DAVIDE	X		ZINE SEKALI SAMIR	X	

Constatato che il numero dei presenti **33** è sufficiente per la legalità dell'adunanza, la Signora

Nachdem festgestellt wurde, dass die Versammlung aufgrund der Anzahl von **33** Anwesenden beschlussfähig ist, übernimmt Frau

Dott.ssa / Dr. Longo Antonella

assume la presidenza ed apre la seduta con l'assistenza del Segretario Generale

den Vorsitz und eröffnet die Sitzung mit dem Beistand des Generalsekretärs, Herrn

Dott. / Dr. Antonio Travaglia

Vengono indi nominati scrutatori i Consiglieri

Folgende Gemeinderäte werden zu Stimmzählern ernannt

Andreas Berger – Pietro Borgo

Entrano successivamente i Sigg. Consiglieri

Folgende Gemeinderäte kommen später

Baratta, Bonomini, Konder, Ramoser (pres. 37 Anw.)

Escono i Sigg. Consiglieri:

Es entfernen sich die Gemeinderäte:

Il Consiglio passa poi alla trattazione del seguente OGGETTO:

SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO - PRESA D'ATTO DEL PERMANERE DEGLI EQUILIBRI, ASSESTAMENTO GENERALE DEL BILANCIO 2026-2028

Der Gemeinderat behandelt nun folgenden GEGENSTAND:

SICHERUNG DES GLEICHGEWICHTS IM HAUSHALT - BESTÄTIGUNG ÜBER DAS WEITERBESTEHEN DER HAUSHALTS-GLEICHGEWICHTE, ALLGEMEINER NACHTRAGSHAUSHALT 2026-2028

IL SINDACO

- vista la deliberazione della Giunta Comunale n. 547 del 30.10.2025, con la quale è stato approvato il DUP (Documento Unico di Programmazione) per gli esercizi finanziari 2026 - 2028;

- vista la Deliberazione del Consiglio Comunale n. 99 del 12.12.2025 immediatamente esecutiva, con la quale è stato approvato l'aggiornamento del DUP (Documento Unico di Programmazione) per gli esercizi finanziari 2026 - 2028;

- vista la Deliberazione del Consiglio Comunale n. 100 del 18.12.2025 immediatamente esecutiva di approvazione del Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2026 - 2028;

vista la deliberazione della Giunta Comunale n. 31 del 02.02.2026 con la quale è stato approvato il Piano esecutivo di gestione (PEG) per il periodo 2026 - 2028 affidando le risorse ai dirigenti competenti/responsabili del budget;

con deliberazione della giunta comunale n. 87 Del 05.03.2026 è stato approvato l'esito del riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi presenti in bilancio e la connessa variazione di bilancio al fine di adeguare gli stanziamenti alla reimputazione degli accertamenti e degli impegni, cancellati definitivamente o reimputati a seconda dell'esigibilità;

con deliberazione del consiglio comunale n. 12 del 23.04.2026 è stato approvato il rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2025 ed accertato il risultato contabile di amministrazione in complessivi € 175.012.551,67;

preso atto che il regolamento di contabilità del comune di Bolzano, approvato con deliberazione consiliare n. 40 del 27.06.2019 e ss.mm., non prevede periodicità diverse rispetto all'art. 193 del Tuel e quindi si rende necessario procedere alla verifica della salvaguardia degli equilibri di bilancio nei termini di cui all'art. 193 sopra citato;

DER BÜRGERMEISTER

Es wurde Einsicht genommen in den Stadtratsbeschluss Nr. 547 vom 30.10.2025, mit welchem das einheitliche Strategiedokument für die Haushaltsjahre 2026 - 2028 genehmigt worden ist.

Es wurde Einsicht genommen in den sofort vollstreckbaren Gemeinderatsbeschluss Nr. 99 vom 12.12.2025, mit welchem das einheitliche Strategiedokument für die Haushaltsjahre 2026 - 2028 aktualisiert worden ist.

Es wurde Einsicht genommen in den sofort vollstreckbaren Gemeinderatsbeschluss Nr. 100 vom 18.12.2025, mit welchem der Gemeinderat den Haushaltsvoranschlag für die Geschäftsjahre 2026 - 2028 genehmigt hat.

Mit Stadtratsbeschluss Nr. 31 vom 02.02.2026 wurde der Haushaltsvollzugsplan (HVP) für den Zeitraum 2026 - 2028 genehmigt. Damit wurden den zuständigen Führungskräften/Verantwortlichen die entsprechenden Haushaltsmittel anvertraut.

Mit Stadtratsbeschluss Nr. 87 vom 05.03.2026 wurden das Ergebnis der ordentlichen Feststellung der aktiven und passiven Rückstände im Haushalt sowie die Bilanzänderung genehmigt, die für die Anpassung der Ansätze an die Neuverbuchung der Feststellungen und der Verpflichtungen, je nach Einbringlichkeit definitiv gelöscht oder neu verbucht, notwendig waren.

Mit Gemeinderatsbeschluss Nr. 12 vom 23.04.2026 wurden die Abschlussrechnung des Haushaltsjahres 2025 genehmigt und das Verwaltungsergebnis in Höhe von insgesamt 175.012.551,67 festgestellt.

In der mit Gemeinderatsbeschluss Nr. 40 vom 27.06.2019 genehmigten Gemeindeordnung über das Rechnungswesen der Stadt Bozen i.g.F. sind keine anderen Fristen gegenüber jenen gemäß Art. 193 des ET über die örtlichen Körperschaften vorgesehen. Es wird daher für notwendig erachtet, das Weiterbestehen der Haushaltsgleichgewichte innerhalb der vom vorgenannten Art. 193

richiamato l'art. 193, comma 2, del D.Lgs n. 267/2000 (TUEL) il quale sancisce: "Con la periodicità stabilita dal regolamento di contabilità dell'ente locale, e comunque almeno una volta entro il 31 luglio di ciascun anno, l'organo consiliare provvede con delibera a dare atto del permanere degli equilibri generali di bilancio o, in caso di accertamento negativo, ad adottare, contestualmente:

- a) le misure necessarie a ripristinare il pareggio qualora i dati della gestione finanziaria facciano prevedere un disavanzo, di gestione o di amministrazione, per squilibrio della gestione di competenza, di cassa ovvero della gestione dei residui;
- b) i provvedimenti per il ripiano degli eventuali debiti di cui all'art. 194;
- c) le iniziative necessarie ad adeguare il fondo crediti di dubbia esigibilità accantonato nel risultato di amministrazione in caso di gravi squilibri riguardanti la gestione dei residui.

lo stesso articolo 193 del D.Lgs 267/2000, al comma 3 stabilisce che l'organo consiliare nell'accertare il permanere degli equilibri generali di bilancio, può provvedere con deliberazione ad utilizzare per l'anno in corso e per i due successivi le possibili economie di spesa e tutte le entrate, ad eccezione di quelle provenienti dall'assunzione di prestiti e di quelle con specifico vincolo di destinazione, nonché i proventi derivanti da alienazione di beni patrimoniali disponibili e da altre entrate in conto capitale con riferimento a squilibri di parte capitale. Ove non possa provvedersi con le modalità sopra indicate è possibile impiegare la quota libera del risultato di amministrazione;

richiamato inoltre l'art. 175, comma 8, del D.Lgs n. 267/2000 che dispone che "Mediante la variazione di assestamento generale, deliberata dall'organo consiliare dell'ente entro il 31 luglio di ciascun anno, si attua la verifica generale di tutte le voci di entrata e di uscita, compreso il fondo di riserva e il fondo di cassa, al fine di assicurare il mantenimento del pareggio di bilancio";

Art. 193, Abs. 2 des GvD Nr. 267/2000 (ET über die örtlichen Körperschaften) setzt Folgendes fest: „In den in der internen Verordnungsordnung betreffend das Rechnungswesen festgesetzten Fristen, und jedenfalls mindestens einmal innerhalb 31. Juli eines jeden Jahres, verfasst der Rat mit Beschluss einen Bericht zur Bestätigung über das Weiterbestehen der generellen Haushaltsgleichgewichte oder ergreift im Falle der negativen Feststellung zugleich:

- a) alle erforderlichen Maßnahmen, um das Gleichgewicht wieder herzustellen, wenn aus den Daten der Finanzgebarung ein Gebärungs- oder Verwaltungsfehlbetrag oder eine unausgeglichene Kompetenz-, Kassen- oder Rückständegebarung hervorgeht;
- b) alle Ausgleichsmaßnahmen für eventuelle Schulden laut Artikel 194;
- c) die notwendigen Maßnahmen, um den Fonds für zweifelhafte Forderungen, welcher im Verwaltungsergebnis zurückgelegt wurde, bei schwerwiegender unausgeglichener Rückständegebarung anzupassen.

Derselbe Artikel 193 des GvD 267/2000 legt unter Absatz 3 fest, dass der Gemeinderat bei Feststellung des Weiterbestehens der generellen Haushaltsgleichgewichte beschließen kann, für das laufende Jahr und die zwei darauf folgenden Jahre die möglichen Ausgabeneinsparungen und alle Einnahmen, mit Ausnahme derjenigen, die aus der Aufnahme von Darlehen stammen, und derjenigen mit besonderer Zweckbindung, sowie die Erträge aus der Veräußerung von verfügbaren Vermögensgütern und aus sonstigen Investitionseinnahmen in Bezug auf Unausgeglichheiten des Kapitalanteils, heranzuziehen. Sofern der Ausgleich mit diesen Modalitäten nicht möglich ist, kann der frei verfügbare Anteil des Verwaltungsergebnisses verwendet werden.

Art. 175, Abs. 8 des GvD Nr. 267/2000 setzt außerdem Folgendes fest: „Um den Haushaltsausgleich zu gewährleisten, erfolgt die allgemeine Überprüfung der Haushaltsposten, einschließlich des Reservefonds und des Kassenbestands, aufgrund des vom Rat innerhalb 31. Juli erlassenen allgemeinen Nachtragshaushaltes“;

considerato che, ancorché i due adempimenti Obwohl es sich dabei um zwei getrennte

(verifica equilibri e assestamento generale) siano distinti, per economicità amministrativa si ritiene opportuno provvedere ad approvare gli stessi con un unico atto;

dato atto che con circolare n. 2/2026 il responsabile del Servizio Finanziario ha messo a disposizione dei dirigenti gli elenchi aggiornati delle entrate e delle spese di competenza, con invito a valutarne l'attualità e veridicità in ordine alla realizzazione, chiedendo di:

- segnalare tutte le situazioni che possano pregiudicare l'equilibrio di bilancio sia per quanto riguarda la gestione corrente, la gestione di cassa e la gestione dei residui;
- verificare l'andamento degli investimenti ai fini delle necessarie variazioni degli stanziamenti ed i relativi cronoprogrammi;
- segnalare l'eventuale presenza di debiti fuori bilancio per i quali dovranno essere adottati i provvedimenti necessari all'eventuale riconoscimento di legittimità ed alla copertura delle relative spese.

che i dirigenti hanno riscontrato la suddetta circolare adeguando alcuni stanziamenti in base alle proiezioni aggiornate di entrate e spese al 31.12;

La ricognizione ha rilevato l'impiego di nuove risorse derivanti dall'incremento di alcuni stanziamenti previsionali di entrata, rendendo necessaria la variazione di bilancio anche ai fini dell'adeguamento della spesa corrente e in conto capitale, sia per insufficienza degli stanziamenti esistenti sia per nuovi fabbisogni programmati;

visto l'articolo 187, comma 2 della D.Lgs. 267/2000 che consente l'utilizzo della quota libera dell'avanzo di amministrazione dell'esercizio precedente mediante provvedimento di variazione di bilancio dell'organo consiliare per le finalità di seguito indicate:

a) per la copertura di debiti fuori bilancio;

b) per i provvedimenti necessari per la salvaguardia degli equilibri di bilancio di cui

Delibera del Consiglio Comunale nr./Gemeinderatsbeschluss Nr.:20/2026

Maßnahmen (Überprüfung der Gleichgewichte und allgemeiner Nachtragshaushalt) handelt, wird es aus Gründen der Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns für angebracht erachtet, beide Maßnahmen mit einem einzigen Beschluss zu genehmigen;

Mit Rundschreiben Nr. 2/2026 hat der Leiter der Dienststelle für Finanzplanung den Führungskräften die aktualisierten Verzeichnisse der Kompetenzeinnahmen und -ausgaben zur Verfügung gestellt und sie eingeladen, deren Richtigkeit und Aktualität in Bezug auf die Umsetzung zu überprüfen. Die Führungskräfte sollten:

- all jene Situationen melden, die den Haushaltsausgleich sowohl hinsichtlich der laufenden Gebarung als auch der Kassengebarung und der Gebarung der Rückstände gefährden könnten;
- die Entwicklung der Investitionen zum Zwecke der eventuellen Anpassung der Bereitstellungen und der entsprechenden Zeitpläne überprüfen;
- das eventuelle Bestehen von außerplanmäßigen Verbindlichkeiten zu melden, für welche Maßnahmen zur eventuellen Anerkennung der Rechtmäßigkeit und zur Deckung der entsprechenden Ausgaben notwendig sind.

Die Führungskräfte sind dem Rundschreiben nachgekommen und haben einige Ansätze auf der Grundlage der aktualisierten Prognosen für Ausgaben und Einnahmen zum 31.12. abgeändert.

Aus der Bestandsaufnahme ging die Verwendung neuer Mittel aufgrund der Erhöhung einiger veranschlagter Einnahmen hervor, was eine Änderung des Haushaltsplans auch im Hinblick auf die Anpassung der laufenden Ausgaben und der Investitionsausgaben erforderlich machte, da entweder die vorhandenen Mittel nicht ausreichten oder ein neuer Bedarf geplant war.

Es wurde Einsicht genommen in den Art. 187, Abs. 2 des GvD 267/2000, laut welchem der frei verfügbare Anteil des Verwaltungsverüberschusses des Vorjahres mit einer Maßnahme zur Haushaltsänderung zu den folgenden, in der Reihenfolge ihrer Priorität genannten Zwecken verwendet werden kann:

a) zur Deckung der außeretatmäßigen Verbindlichkeiten;

b) für die Maßnahmen, die sich für die Wahrung des Haushaltsgleichgewichtes laut

Ufficio/Amt: Ufficio Segreteria Generale/Generalsekretariat

all'articolo 193 ove non possa provvedersi che mezzi ordinari;

c) per il finanziamento di spese di investimento;

d) per il finanziamento delle spese correnti a carattere non permanente;

e) per l'estinzione anticipata dei prestiti.

La Legge 30 dicembre 2025, n. 199 ha introdotto una modifica all'articolo 187, comma 2, del D.Lgs. 267/2000, apportando rilevanti semplificazioni. In particolare, sono state abrogate le lettere c) e d) del medesimo comma, mentre è stato modificato il contenuto normativo della lettera e).

Quest'ultima prevede ora, in modo più lineare, che la quota libera dell'avanzo di amministrazione possa essere utilizzata, in base alle specifiche esigenze dell'ente, per il finanziamento di spese correnti a carattere non permanente, per spese di investimento e per l'estinzione anticipata di prestiti.

La riforma restituisce quindi agli enti locali un più ampio margine di autonomia nella destinazione dell'avanzo libero, ferma restando la priorità di utilizzo per le finalità previste alle lettere a) e b) del comma 2 dell'articolo 187 del TUEL. Viene invece eliminato ogni riferimento a ulteriori priorità successive, in quanto le relative disposizioni sono state abrogate;

Visto inoltre l'articolo 194 del D.Lgs. 267/2000 concernente il riconoscimento di legittimità di debiti fuori bilancio mediante adozione di apposita deliberazione consiliare, ed in particolare quelli derivanti:

a) sentenze esecutive;

b) copertura di disavanzi di consorzi, di aziende speciali e di istituzioni, nei limiti degli obblighi derivanti da statuto, convenzione o atti costitutivi, purché sia stato rispettato l'obbligo di pareggio del bilancio di cui all'articolo 114 ed il disavanzo derivi da fatti di gestione;

c) ricapitalizzazione, nei limiti e nelle forme previste dal codice civile o da norme speciali, di società di capitali costituite per l'esercizio di servizi pubblici locali;

Art. 193 für notwendig erweisen, falls die ordentlichen Mittel nicht ausreichen;

c) für die Finanzierung von Investitionsausgaben;

d) zur Finanzierung der laufenden Ausgaben, die nicht ständig bestritten werden;

e) zur vorzeitigen Tilgung von Schulden.

Das Gesetz Nr. 199 vom 30. Dezember 2025 hat eine Änderung von Artikel 187, Absatz 2 des gvD. Nr. 267/2000 eingeführt und damit erhebliche Vereinfachungen mit sich gebracht. Insbesondere wurden die Buchstaben c) und d) desselben Absatzes abgeschafft, während der normative Inhalt des Buchstabens e) geändert wurde.

Letzterer sieht nun in klarerer Form vor, dass der freie Anteil des Verwaltungsüberschusses je nach den spezifischen Erfordernissen der Körperschaft zur Finanzierung laufender Ausgaben, die nicht ständig bestritten werden, für Investitionsausgaben und zur vorzeitigen Tilgung von Darlehen verwendet werden kann. Die neue Fassung räumt den örtlichen Körperschaften somit einen größeren Spielraum bei der Verwendung des freien Überschusses ein, wobei die vorrangige Verwendung für die in Artikel 187 Absatz 2 Buchstaben a) und b) des TUEL vorgesehenen Zwecke weiterhin gilt. Jeder Verweis auf weitere nachrangige Prioritäten wird hingegen gestrichen, da die entsprechenden Bestimmungen aufgehoben wurden.

Es wurde Einsicht genommen in den Art. 124 des gvD 267/2000, der die Anerkennung der Rechtmäßigkeit der außeretatmäßigen Verbindlichkeiten mit einem entsprechenden Gemeinderatsbeschluss betrifft. Dabei handelt es sich insbesondere um Verbindlichkeiten

a) aus vollstreckbaren Urteilen;

b) aus der Deckung von Fehlbeträgen von Konsortien, Sonderbetrieben und Einrichtungen, und zwar in den Grenzen der Verpflichtungen aufgrund der Satzung, des Abkommens oder der Gründungsurkunde, vorausgesetzt, es wurde die Pflicht des Haushaltsausgleichs laut Artikel 114 befolgt und die Ursache für den Fehlbetrag liegt bei der Gebarung;

c) aus der Neufinanzierung in den Grenzen und Formen gemäß den Bestimmungen des Zivilgesetzbuches bzw. gemäß sonstigen Sonderbestimmungen von Kapitalgesellschaften, die zur Durchführung von örtlichen

d) procedure espropriative o di occupazione d'urgenza per opere di pubblica utilità;

e) acquisizione di beni e servizi, in violazione degli obblighi di cui ai commi 1, 2 e 3 dell'articolo 191, nei limiti degli accertati e dimostrati utilità ed arricchimento per l'ente, nell'ambito dell'espletamento di pubbliche funzioni e servizi di competenza;

che sulla scorta delle dichiarazioni pervenute a firma dei dirigenti responsabili, è stata riscontrata l'insussistenza di debiti fuori bilancio;

atteso che al bilancio di previsione 2026 – 2028, per l'annualità 2026, è stata applicata una quota accantonata dell'avanzo di amministrazione presunto 2025 e che durante la gestione, in attesa dell'approvazione del consuntivo 2025, sono state apportate variazioni al bilancio di previsione 2026 – 2028 applicando quote vincolate ed accantonate dell'avanzo di amministrazione presunto in osservanza dei commi 3, 3-quater, 3-quinquies e 3-sexies dell'articolo 187 del D.Lgs. 267/2000;

considerato che per garantire il riequilibrio del bilancio 2026–2028 in relazione alle istanze pervenute, si propone l'applicazione delle seguenti componenti dell'avanzo di amministrazione:

€ 324.349,40 per accantonamenti destinati agli espropri di aree riferiti a diversi decreti di stima, nonché al pagamento degli arretrati stipendiali e dei relativi oneri riflessi derivanti dal nuovo inquadramento della dirigenza dell'Ufficio Cultura, come indicato nella nota dell'ufficio stipendi;

€ 3.716.577,09 vincolato per obblighi di legge, derivante da maggiori entrate pregresse (oneri di urbanizzazione/costruzione e sanzioni del Codice della Strada), da trasferimenti destinati

öffentlichen Diensten gegründet wurden;
d) aus Enteignungsverfahren oder Dringlichkeitsbesetzungen für gemeinnützige Arbeiten;

e) aus dem im Rahmen der Durchführung öffentlicher Funktionen und im Rahmen der in den jeweiligen Zuständigkeitsbereich fallenden Dienstleistungen erfolgten Erwerb von Gütern und der erfolgten Übernahme von Dienstleistungen entgegen den Verpflichtungen laut Artikel 191 Absätze 1, 2 und 3 und zwar bei nachgewiesenem Nutzen für die Körperschaft sowie bei Bereicherung derselben.

Anhand der von den verantwortlichen Führungskräften unterzeichneten und eingereichten Erklärungen wurde festgestellt, dass keine außeretatmäßigen Verbindlichkeiten vorliegen.

Es wurde festgestellt, dass ein zurückgelegter Anteil des vermuteten Verwaltungsüberschusses 2025 auf den Haushaltsplan 2026 - 2028 für das Jahr 2026 übertragen wurde. Während der Gebarung wurden ferner - in Erwartung der Genehmigung der Abschlussrechnung 2025 - Änderungen am Haushaltsplan 2026 - 2028 vorgenommen, wobei gebundene und zurückgelegte Anteile des vermuteten Verwaltungsüberschusses gemäß den Absätzen 3, 3-Quater, 3-Quinquies und 3-Sexies des Artikels 187 des GvD 267/2000 übertragen wurden.

Um die Wiederherstellung des Gleichgewichts des Haushaltes 2026-2028 im Verhältnis zu den eingegangenen Anträgen zu gewährleisten, wird vorgeschlagen, die folgenden Elemente des Überschusses zu verwenden:

324.349,40 € für Rückstellungen, die für Enteignungen von Flächen entsprechend verschiedenen Schätzungsdekreten sowie für die Bezahlung der Gehaltsrückstände und der diesbezüglichen Spesenrückvergütungen aus der neuen Einstufung der Führungskräfte des Kulturamtes bestimmt sind, wie aus dem Schreiben des Gehaltsamtes hervorgeht;

3.716.577,09 €, die aufgrund gesetzlicher Verpflichtungen zweckgebunden sind und sich aus früheren Mehreinnahmen (Erschließungs-

ad adeguamenti straordinari delle scuole dell'infanzia, primarie e secondarie di primo grado e dal vincolo formalmente attribuito per l'attività di supporto al RUP per la scuola media Stifter.

€ 21.256.410,66 per la componente libera da impiegare per il finanziamento degli investimenti programmati e/o da nuovi investimenti;

ritenuto inoltre di vincolare formalmente avanzo per complessivi € 20.523.951,00 per le seguenti opere attingendo dalla quota libera dell'avanzo di amministrazione accertato:

- Impianto di ghiaccio – tempo libero e sport in via Genova: vincolo avanzo € 11.685.249,39;
- Costi di demolizione edificio Fondazione Sodalizio Cattolico (deliberazione giunta comunale n. 756 del 23.12.2025): vincolo avanzo € 1.800.000,00;
- Sparkasse Arena seconda pista ghiaccio: vincolo avanzo € 5.709.318,01;
- Villa Europa – Residenza per anziani, integrazione vincolo di € 113.096,79;
- Scuola dell'infanzia "Casa dei Bambini Montessori" – intervento di risanamento, efficientamento energetico ed adeguamento normativo: vincolo € 668.800,00;
- Potenziamento dell'illuminazione pubblica e artistica dei Portici: vincolo 484.000,00;
- Consolidamento di via Riva del Garda - quota parte a carico dell'ente: vincolo 63.486,81;

visto l'articolo 167 del D.Lgs. 267/2000 concernente il fondo crediti di dubbia esigibilità e altri fondi spese potenziali che richiama l'applicazione del principio contabile di cui all'allegato 4/2 del D.Lgs. 118/2011 ed in particolare, il punto 3.3 in cui è previsto l'obbligo, in sede di assestamento di bilancio, di verificare la congruità del citato fondo complessivamente accantonato e stabilisce altresì che fino a quando tale accantonamento non risulta adeguato non è possibile utilizzare l'avanzo di amministrazione;

che non sono oggetto di svalutazione i crediti da altre amministrazioni pubbliche, i crediti

und Baukosten sowie Bußgelder gemäß Straßenverkehrsordnung), aus Zuweisungen für außerordentliche Renovierungsarbeiten an Kindergärten, Grundschulen und Mittelschulen sowie aus der formell festgelegten Zweckbindung für die Unterstützung des EVV für die Mittelschule Stifter ergeben €

21.256.410,66 € als freier Teil, der zur Finanzierung geplanter Investitionen und/oder neuer Investitionen verwendet werden soll.

Der Überschuss in Höhe von € 20.523.951,00 der aus dem frei verfügbaren Anteil des festgestellten Verwaltungsüberschusses stammt, wird formell für die nachstehenden Vorhaben zweckgebunden:

- Eissportanlage – Freizeit und Sport in der Genuastrasse: Zweckbindung des Überschusses in Höhe von € 11.685.249,39;
- Ausgaben für den Abbruch des Gebäudes der Stiftung „Sodalizio Cattolico“ (Stadtrats-beschluss Nr. 756 vom 23.12.2025): Zweckbindung des Überschusses in Höhe von € 1.800.000,00;
- Zweite Eisbahn bei der Sparkasse Arena – Zweckbindung des Überschusses in Höhe von 5.709.318,01 €;
- Villa Europa – Altersheim, Ergänzung der Zweckbindung von € 113.096,79;
- Kindergarten „Casa dei bambini Montessori“ – Sanierungsarbeiten, Effizienzsteigerung und Anpassung an die Gesetze: Zweckbindung € 668.800,00;
- Verstärkung der öffentlichen und der Kunstbeleuchtung der Lauben: Zweckbindung von € 484.000,00;
- Sicherung der Riva-del-Garda-Straße – Kostenanteil zu Lasten der Körperschaft: Zweckbindung € 63.486,81;

Es wurde Einsicht genommen in den Art. 167 des GvD 267/2000 betreffend den Fonds für zweifelhafte Forderungen und andere Fonds für potenzielle Ausgaben, welcher auf die Anwendung des Haushaltsgrundsatzes laut Anlage Nr. 4/2 des gv.D. 118/2011 verweist, und insbesondere in den Punkt 3.3, laut welchem im Zuge des Nachtragshaushaltes die Angemessenheit des insgesamt zurückgestellten Fonds überprüft werden muss und weiters festgelegt wird, dass bis genannte Rückstellung nicht angemessen erscheint, der Verwaltungsüberschuss nicht beansprucht werden kann.

Die Forderungen an andere öffentliche Verwaltungen, die Forderungen, für welche

assistiti da fidejussioni e le entrate tributarie, che sulla base del principio contabile di cui al punto 3.7 dell'allegato 4/2 al D.Lgs. 118/2011, sono accertate per cassa;

che nel rispetto dei principi contabili, dell'andamento della gestione e del livello di analisi previsto in sede di bilancio di previsione, l'ente deve adeguare il fondo in base allo stato di attuazione degli accertamenti e degli stanziamenti applicando la medesima percentuale prevista in sede di previsione al valore più elevato tra lo stanziamento e l'accertamento, questo a condizione che nel frattempo non sia variata la percentuale di riscossione. La valutazione complessiva condotta tiene conto della riduzione di entrate e la collocazione di nuove entrate riscosse, permettendo la riduzione del FCDE stanziato in bilancio. Tuttavia, in considerazione della natura dinamica della gestione, si è scelto un approccio prudenziale mantenendo lo stanziamento previsionale, in attesa della prossima verifica utile a liberare risorse per spese correnti di fine esercizio o per il rafforzamento degli equilibri di bilancio;

che è stata inoltre condotta la verifica sulla congruità del fondo spese potenziali stanziato in bilancio e nell'apposita composizione in avanzo, il cui esito ha confermato l'ammontare complessivamente accantonato in relazione al grado di soccombenza ed all'andamento delle pendenze vigenti.

Che dalla verifica degli equilibri, per quanto attiene alla gestione dei residui attivi è garantita la congruità del fondo FCDE accantonato al 31.12.2025 in avanzo di amministrazione, non essendo necessaria alcuna misura riequilibrio;

verificato inoltre l'attuale stanziamento del fondo di riserva e ritenuto sufficiente in relazione alle possibili spese impreviste fino alla fine dell'anno, non sussiste la necessità di integrare l'importo previsionale approvato;

preso atto che è stata compiuta dai servizi comunali la verifica dell'andamento dei lavori pubblici finanziati, ai fini dell'adozione delle necessarie variazioni, così come indicato dal principio applicato 5.3.11 di cui all'allegato 4/2

Bürgschaften geleistet wurden, und die gemäß dem Buchhaltungsgrundsatz im Punkt 3.7 der Anlage 4/2 zum GvD 118/2011 per Kassa festgestellten Steuereinnahmen werden keiner Abwertung unterzogen.

Gemäß den Rechnungsführungsgrundsätzen, der Entwicklung der Haushaltsführung und den im Haushaltsplan vorgesehenen Analysen muss die Körperschaft den Fonds entsprechend dem Stand der vorgenommenen Feststellungen und der Ansätze anpassen, indem sie denselben Prozentsatz, der im Haushaltsvoranschlag vorgesehen ist, auf den höheren Wert des Ansatzes bzw. der Feststellung anwendet, sofern sich der Prozentsatz der Erhebung in der Zwischenzeit nicht geändert hat. Bei der durchgeführten Gesamtbewertung werden die Verringerung der Einnahmen und die Bestimmung der neu erhobenen Einnahmen berücksichtigt, was zu einer Verringerung des im Haushaltsplan ausgewiesenen Fonds für zweifelhafte Forderungen (FCDE) führt. Angesichts des dynamischen Charakters der Haushaltsführung wurde jedoch Vorsicht gewählt und die veranschlagten Ansätze werden bis zur nächsten Überprüfung beibehalten, die es ermöglichen wird, Mittel für die laufenden Ausgaben am Jahresende freizusetzen oder die Haushaltsgleichgewichte zu stärken.

Ferner wurde die Angemessenheit des im Haushalt und im Überschuss ausgewiesenen Fonds für potenzielle Ausgaben überprüft, wobei das Ergebnis den Gesamtbetrag der Rückstellungen im Verhältnis zum Ausgang der Rechtsstreitigkeiten und zur Entwicklung der anhängigen Fälle bestätigte.

Aus der Überprüfung der Gleichgewichte ist mit Bezug auf die Verwaltung der Aktivrückstände die Angemessenheit des am 31.12.2025 mit dem Verwaltungsüberschuss zurückgestellten Fonds für zweifelhafte Forderungen gewährleistet, da keine Maßnahmen für die Wiederherstellung des Gleichgewichts erforderlich sind;

Der derzeitige Ansatz des Reservefonds wurde ebenfalls überprüft und als ausreichend in Bezug auf mögliche unvorhergesehene Ausgaben, die sich bis zum Jahresende ergeben können, befunden. Es besteht somit nicht die Notwendigkeit, den Betrag aufzustocken;

Die Dienststellen der Gemeinde haben den Stand der finanzierten öffentlichen Arbeiten überprüft, um die notwendigen Änderungen gemäß dem angewandten Grundsatz 5.3.11 im Anhang 4/2 zum GvD 118/2011

al D.Lgs. 118/2011, e ritenuto di non dover adeguare gli stanziamenti relativi ai fondi pluriennali vincolati di spesa, conformemente ai crono programmi delle opere pubbliche;	vorzunehmen. Es erweist sich nicht als notwendig, die Ansätze der zweckgebundenen Mehrjahresfonds für die Ausgaben gemäß dem Zeitplan der öffentlichen Arbeiten anzupassen.
ritenuto quindi, ai sensi dei sopra citati artt. 175 comma 8 e 193 commi 2 e 3 del D. Lgs. n. 267/2000, di provvedere all'assestamento generale adottando le variazioni necessarie a ripristinare il pareggio e gli equilibri di bilancio riportate nell'allegato A parte integrante e sostanziale al presente atto, che incidono sul bilancio di previsione 2026/2028;	Gemäß den vorgenannten Artikeln 175, Abs. 8, und 193, Abs. 2 und 3, des gvD Nr. 267/2000 wird es für angebracht erachtet, für den allgemeinen Nachtragshaushalt zu sorgen und die Abänderungen vorzunehmen, die zur Wiederherstellung des Haushaltsausgleichs und der Haushaltsgleichgewichte erforderlich sind. Genannte Änderungen sind in der Anlage A), die wesentlicher Bestandteil dieses Beschlusses ist, angeführt und wirken sich auf den Haushaltsvoranschlag 2026/2028 aus.
considerato che alcune variazioni apportate alle spese in conto capitale comportano la modifica del DUP 2026 – 2028 sia con riferimento alla programmazione triennale dei lavori pubblici che alla programmazione triennale degli acquisti di forniture e servizi;	Einige Änderungen bei den Kapitalausgaben ziehen Änderungen des einheitlichen Strategiedokuments 2026-2028 nach sich, die sich sowohl auf das Dreijahresprogramm der öffentlichen Arbeiten als auch auf die Dreijahresprogramm für die Beschaffung von Lieferungen und Dienstleistungen beziehen;
dato atto che, conseguentemente alle suddette variazioni di assestamento generale, risultano ripristinati il pareggio e gli equilibri di bilancio previsti dall'ordinamento finanziario e contabile, come evidenziato nell'allegato A facente parte integrante e sostanziale al presente provvedimento;	Nach den genannten Abänderungen zum Zwecke des allgemeinen Nachtragshaushalts werden der Haushaltsausgleich und die Haushaltsgleichgewichte, die in der Buchhaltungs- und Finanzordnung vorgesehen sind, wiederhergestellt. Dies geht aus der Anlage A) hervor, die wesentlicher Bestandteil dieses Beschlusses ist;
vista la necessità di dichiarare la presente deliberazione di immediata esecuzione per consentire l'avvio dell'iter di programmazione degli interventi;	Der vorliegende Beschluss muss für sofort vollstreckbar erklärt werden, damit die Planung der durchzuführenden Maßnahmen anlaufen kann.
chiusa la discussione la Presidente sottopone all'approvazione del Consiglio comunale la deliberazione.	Nach Abschluss der Debatte unterbreitet die Präsidentin dem Gemeinderat den Beschluss zur Genehmigung.

IL CONSIGLIO COMUNALE

Udita la relazione del Sindaco

Es wurde der Bericht des Bürgermeisters angehört.

VERIFICATO il permanere degli equilibri di bilancio, a seguito delle variazioni proposte, ai sensi dell'art. 193, comma 2, del D.Lgs nr.267/2000 (TUEL);

Gemäß Art. 193, Abs. 2 des GvD Nr. 267/2000 (ET über die örtlichen Körperschaften) wurde festgestellt, dass nach den vorgeschlagenen Änderungen die Haushaltsgleichgewichte weiter bestehen.

Visto il parere della Commissione Consiliare Amministrazione delle Risorse Finanziarie e Attività Economiche del 10.06.2026 (6 voti favorevoli, 0 voti contrari, 2 astenuti)

Es wurde Einsicht genommen in das Gutachten der Ratskommission für Finanzmittelverwaltung und Wirtschaft vom 10.06.2026 (6 Jastimmen, 0 Gegenstimmen, 2 Enthaltungen).

VISTO l'allegato parere del collegio dei revisori dei conti;

Es wurde Einsicht genommen in das beiliegende Gutachten des Rechnungsprüferkollegiums.

ritenuto di dichiarare la presente deliberazione immediatamente esecutiva ai sensi dell'art. 183, comma 4 della Legge Regionale 3 maggio 2018, n. 2 "Codice degli Enti Locali della Regione autonoma Trentino Alto Adige";

Der vorliegende Beschluss ist gemäß Art. 183, Abs. 4 des Regionalgesetzes vom 3. Mai 2018, Nr. 2 „Kodex der örtlichen Körperschaften der Autonomen Region Trentino-Südtirol“ für sofort vollstreckbar zu erklären.

Visti i pareri di cui all'art. 185 della Legge Regionale 3 maggio 2018, n. 2 "Codice degli Enti Locali della Regione autonoma Trentino Alto Adige";

Dies vorausgeschickt und gestützt auf die Gutachten im Sinne von Art. 185 des Regionalgesetzes vom 3. Mai 2018, Nr. 2 „Kodex der örtlichen Körperschaften der Autonomen Region Trentino-Südtirol“

visto l'articolo 49 della Legge Regionale 3 maggio 2018, n. 2 "Codice degli Enti Locali della Regione autonoma Trentino Alto Adige"

Nach Einsichtnahme in den Art. 49 des Regionalgesetzes vom 3. Mai 2018, Nr. 2 „Kodex der örtlichen Körperschaften der Autonomen Region Trentino-Südtirol“

delibera

beschließt DER GEMEINDERAT FOLGENDES:

1. di procedere all'aggiornamento del programma triennale dei lavori pubblici e del programma triennale degli acquisti di forniture e servizi 2026 – 2028, e del DUP 2026 – 2028, in seguito all'iscrizione di nuovi interventi programmati come da allegati 1, 2 e 3 facenti parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

1. Nach der Eintragung von neuen Vorhaben, die in den Anlagen 1, 2 und 3 angeführt sind, die wesentliche Bestandteile dieses Beschlusses sind, wird die Aktualisierung des Dreijahresprogramms der öffentlichen Arbeiten, des Dreijahresprogramms für die Beschaffung von Lieferungen und Dienstleistungen 2026-2028 sowie des einheitlichen Strategiedokuments 2026-2028 vorgenommen;

2. di dare atto che sulla scorta delle dichiarazioni pervenute a firma dei dirigenti responsabili, è stata riscontrata l'insussistenza di debiti fuori bilancio;

2. Es wird festgelegt, dass anhand der von den verantwortlichen Führungskräften unterzeichneten und eingereichten Erklärungen keine außeretatmäßigen Verbindlichkeiten vorliegen;

3. di dare atto che in base alle proiezioni

3. Es wird zur Kenntnis genommen, dass aufgrund

aggiornate di entrate e spese inoltrate dai dirigenti, alcuni stanziamenti del bilancio di previsione vanno adeguati alle mutate esigenze dei vari uffici;

4. di dare atto che, per quanto concerne la congruità del FCDE, nel rispetto dei principi contabili, dell'andamento della gestione e del livello di analisi previsto in sede di bilancio di previsione, così come meglio evidenziato in premessa, in considerazione della natura dinamica della gestione, si è scelto un approccio prudentiale mantenendo lo stanziamento previsionale, in attesa della prossima verifica utile a liberare risorse per spese correnti di fine esercizio o per il rafforzamento degli equilibri di bilancio;

5. di dare atto che l'esito della verifica del fondo spese potenziali ha confermato la congruità dello stesso così come stanziato in bilancio di previsione ed accantonato in avanzo di amministrazione;

6. di dare atto che ai sensi dell'art. 175, comma 8 del D.Lgs. 267/2000 si è attuata la verifica dello stanziamento del fondo di riserva e ritenuto sufficiente in relazione alle possibili spese impreviste fino alla fine dell'anno, non sussiste la necessità di integrare l'importo previsionale approvato;

7. di dare atto che le operazioni di cancellazione di alcuni residui attivi e passivi non danno luogo a disavanzo di amministrazione e non pregiudicano gli equilibri generali di bilancio;

8. Considerato che per garantire il riequilibrio del bilancio 2026-2028 in relazione alle istanze pervenute, si propone l'applicazione delle seguenti componenti dell'avanzo di amministrazione:

€ 324.349,40 per accantonamenti destinati agli espropri di aree riferiti a diversi decreti di stima, nonché al pagamento degli arretrati stipendiali e dei relativi oneri riflessi derivanti dal nuovo inquadramento della dirigenza dell'Ufficio Cultura, come indicato nella nota dell'ufficio stipendi;

€ € 3.716.577,09 vincolato per obblighi di legge, derivante da maggiori entrate pregresse (oneri di urbanizzazione/costruzione e sanzioni del Codice della Strada), da

der von den Führungskräften eingereichten aktualisierten Prognosen für Einnahmen und Ausgaben einige Ansätze im Haushaltsvoranschlag an die veränderten Erfordernisse der verschiedenen Ämter angepasst werden müssen;

4. Es wird zur Kenntnis genommen, dass im Hinblick auf die Angemessenheit des FCDE unter Berücksichtigung der Rechnungsführungsgrundsätze, der Entwicklung der Haushaltsführung und der im Haushaltsplan vorgesehenen Analysen sowie angesichts des dynamischen Charakters der Haushaltsführung Vorsicht gewählt wurde und die veranschlagten Ansätze werden bis zur nächsten Überprüfung beibehalten, die es ermöglichen wird, Mittel für die laufenden Ausgaben am Jahresende freizusetzen oder die Haushaltsgleichgewichte zu stärken;

5. Es wird zur Kenntnis genommen, dass dank der Überprüfung des Fonds für potenzielle Ausgaben die Angemessenheit desselben Fonds, wie im Haushaltsvoranschlag bereitgestellt und im Verwaltungsüberschuss zurückgelegt, bestätigt wurde;

6. Es wird zur Kenntnis genommen, dass, gemäß Art. 175, Abs. 8 des GvD. 267/2000 der derzeitige Ansatz des Reservefonds ebenfalls überprüft wurde und als ausreichend in Bezug auf mögliche unvorhergesehene Ausgaben, die sich bis zum Jahresende ergeben können, befunden. Es besteht somit nicht die Notwendigkeit, den Betrag aufzustocken;

7. Es wird zur Kenntnis genommen, dass die Löschung einiger aktiver und passiver Rückstände zu keinem Haushaltsfehlbetrag führt und die allgemeinen Haushaltsgleichgewichte nicht beeinträchtigt;

8. Um die Wiederherstellung des Gleichgewichts des Haushaltes 2026-2028 im Verhältnis zu den eingegangenen Anträgen zu gewährleisten, wird vorgeschlagen, die folgenden Bestandteile des Überschusses zu verwenden:

324.349,40 € für Rückstellungen, die für Enteignungen von Flächen entsprechend verschiedenen Schätzungsdekreten sowie für die Bezahlung der Gehaltsrückstände und der diesbezüglichen Spesenrückvergütungen aus der neuen Einstufung der Führungskräfte des Kulturamtes bestimmt sind, wie aus dem Schreiben des Gehaltsamtes hervorgeht;

€ 3.716.577,09 €, die aufgrund gesetzlicher Verpflichtungen zweckgebunden sind und sich aus früheren Mehreinnahmen (Erschließungs- und Baukosten sowie Bußgelder gemäß

trasferimenti destinati ad adeguamenti straordinari delle scuole dell'infanzia, primarie e secondarie di primo grado e dal vincolo per l'attività di supporto al RUP per la scuola media Stifter.

Straßenverkehrsordnung), aus Zuweisungen für außerordentliche Renovierungsarbeiten an Kindergärten, Grundschulen und Mittelschulen sowie aus der formell festgelegten Zweckbindung für die Unterstützung des EVV für die Mittelschule Stifter ergeben €;

€ 21.256.410,66 per la componente libera da impiegare per il finanziamento degli investimenti programmati;

21.256.410,66 € als freier Teil, der zur Finanzierung geplanter Investitionen und/oder neuer Investitionen verwendet werden soll.

9. di apportare al bilancio di previsione 2026 - 2028 le variazioni di assestamento generale al bilancio necessarie a garantire il ripristino del pareggio e degli equilibri di bilancio, e necessarie a soddisfare le motivate esigenze manifestate dai dirigenti che risultano elencate nell' allegato A che forma parte integrante ed essenziale della presente deliberazione;

9. Es werden die Änderungen am Haushaltsvoranschlag 2026 – 2028 angebracht, die den allgemeinen Nachtragshaushalt betreffen und die zur Wiederherstellung des Haushaltsausgleichs und der Haushaltsgleichgewichte erforderlich sind. Genannte Änderungen sind in der Anlage A, die wesentlicher Bestandteil dieses Beschlusses ist, angeführt und sind notwendig, um den von den Führungskräften geäußerten begründeten Erfordernissen zu entsprechen;

10. di vincolare inoltre formalmente avanzo di amministrazione per euro 20.523.951,00 per le seguenti opere attingendo dalla quota libera dell'avanzo di amministrazione accertato:

10. Der Überschuss in Höhe von 20.523.951,00 €, der aus dem frei verfügbaren Anteil des festgestellten Verwaltungs-überschusses stammt, wird formell für die nachstehenden Arbeiten zweckgebunden:

- Impianto di ghiaccio – tempo libero e sport in via Genova: vincolo avanzo € 11.685.249,39;
- Costi di demolizione edificio Fondazione Sodalizio Cattolico (deliberazione giunta comunale n. 756 del 23.12.2025): vincolo avanzo € 1.800.000,00;
- Sparkasse Arena seconda pista ghiaccio: vincolo avanzo € 5.709.318,01;
- Villa Europa – Residenza per anziani, integrazione vincolo di € 113.096,79;
- Scuola dell'infanzia "Casa dei Bambini Montessori" – intervento di risanamento, efficientamento energetico ed adeguamento normativo: vincolo € 668.800,00;
- Potenziamento dell'illuminazione pubblica e artistica dei Portici: vincolo 484.000,00;
- Consolidamento di via Riva del Garda - quota parte a carico dell'ente: vincolo 63.486,81;

- Eissportanlage – Freizeit und Sport in der Genuastraße: Zweckbindung des Überschusses in Höhe von € 11.685.249,39;
- Ausgaben für den Abbruch des Gebäudes der Stiftung „Sodalizio Cattolico“ (Stadtrats-beschluss Nr. 756 vom 23.12.2025): Zweckbindung des Überschusses in Höhe von € 1.800.000,00;
- Zweite Eisbahn bei der Sparkasse Arena – Zweckbindung des Überschusses in Höhe von 5.709.318,01 €;
- Villa Europa – Altersheim, Ergänzung der Zweckbindung von € 113.096,79;
- Kindergarten „Casa dei bambini Montessori“ – Sanierungsarbeiten, Effizienzsteigerung und Anpassung an die Gesetze: Zweckbindung € 668.800,00;
- Verstärkung der öffentlichen und der Kunstbeleuchtung der Lauben: Zweckbindung von € 484.000,00;
- Sicherung der Riva-del-Garda-Straße – Kostenanteil zu Lasten der Körperschaft: Zweckbindung € 63.486,81.

11. di aver effettuato la verifica 11. Der Stand der öffentlichen Arbeiten und dell'andamento dei lavori pubblici e crono der Zeitplan der Verfahren wurden überprüft; programma procedurale;
12. di approvare le variazioni al bilancio di 12. Es werden die Änderungen am previsione come risultanti nell'allegato A alla Haushaltsvoranschlag genehmigt, die aus der presente che fa parte integrante e sostanziale Anlage A), die wesentlicher Bestandteil dieses del presente atto; Beschlusses ist, hervorgehen.
13. di dare atto che le suddette variazioni 13. Die vorgenannten angebrachten Änder- garantiscono la salvaguardia degli equilibri di rungen gewährleisten die Sicherung der bilancio; Haushaltsgleichgewichte;
14. di dare atto che sulla scorta delle 14. Auf der Grundlage der Änderungen ergibt variazioni il bilancio di previsione risulta così sich folgender Haushaltsvoranschlag: assestato:

ANNO 2026/JAHR 2026			
Entrate/Einnahme		ENTRATE EINNAHMEN	USCITE AUSGABEN
Titolo 1 ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA PEREQUATIVA	Titel 1 LAUFENDE EINNAHMEN AUS STEUERN, BEITRÄGEN UND AUSGLEICHEN	1.200.000,00	
Titolo 2 TRASFERIMENTI CORRENTI	Titel 2 LAUFENDE ZUWEISUNGEN	6.227.966,57	
Titolo 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	Titel 3 AUSSERSTEUERLICHE EINNAHMEN	371.000,00	
Titolo 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	Titel 4 INVESTITIONSEINNAHMEN	3.281.185,09	
Titolo 6 - Accensione prestiti	Titel 6 AUFNAHME VON DARLEHEN	-1.640.000,00	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE / VERWALTUNGSÜBERSCHUSS		25.297.337,15	
Uscite/Ausgaben			
Titolo 1 SPESE CORRENTI	Titel 1 LAUFENDE AUSGABEN		7.834.237,91
Titolo 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	Titel 2 INVESTITIONSAUSGABEN		28.543.250,90
Titolo 4 - Rimborso di prestiti			-1.640.000,00
TOTALE VARIAZIONE INSGESAMT ÄNDERUNG		34.737.488,81	34.737.488,81

ANNO 2027/JAHR 2027			
Entrate/Einnahme		ENTRATE EINNAHMEN	USCITE AUSGABEN
Titolo 1 ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA PEREQUATIVA	Titel 1 LAUFENDE EINNAHMEN AUS STEUERN, BEITRÄGEN UND AUSGLEICHEN	1.200.000,00	
Titolo 2 TRASFERIMENTI CORRENTI	Titel 2 LAUFENDE ZUWEISUNGEN	230.000,00	
Titolo 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	Titel 3 AUSSERSTEUERLICHE EINNAHMEN	1.100,00	
Titolo 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	Titel 4 INVESTITIONSEINNAHMEN		
FPV di parte capitale	Mehrfährige gebundene Kapitalfonds	-221.100,00	
Uscite/Ausgaben			
Titolo 1 SPESE CORRENTI	Titel 1 LAUFENDE AUSGABEN		1.431.100,00
Titolo 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	Titel 2 INVESTITIONSAUSGABEN		-221.100,00
TOTALE VARIAZIONE INSGESAMT ÄNDERUNG		1.210.000,00	1.210.000,00

ANNO 2028/JAHR 2028			
Entrate/Einnahme		ENTRATE EINNAHMEN	USCITE AUSGABEN
Titolo 1 ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA PEREQUATIVA	Titel 1 LAUFENDE EINNAHMEN AUS STEUERN, BEITRÄGEN UND AUSGLEICHEN	1.200.000,00	
Titolo 2 TRASFERIMENTI CORRENTI	Titel 2 LAUFENDE ZUWEISUNGEN	230.000,00	
Titolo 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	Titel 3 AUSSERSTEUERLICHE EINNAHMEN	1.100,00	
Uscite/Ausgaben			
Titolo 1 SPESE CORRENTI	Titel 1 LAUFENDE AUSGABEN		1.431.100,00
TOTALE VARIAZIONE INSGESAMT ÄNDERUNG		1.431.100,00	1.431.100,00

15. di dare atto che l'ente non è ricorso all'anticipazione di tesoreria e che la situazione di cassa risulta positiva;

15. Es wird festgelegt, dass keine Schatzamtsvorschüsse in Anspruch genommen wurden und dass die Kassagebarung positiv ist.

16. di dare atto che ai sensi dell'articolo 193, comma 2 del D.Lgs. 267/2000 la presente deliberazione sarà allegata al rendiconto dell'esercizio 2026;

16. Es wird festgelegt, dass gegenwärtiger Beschluss im Sinne von Artikel 193, Absatz 2 des GvD 267/2000 der Abschlussrechnung des Finanzjahres 2026 beigelegt wird.

17. di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile per le motivazioni di cui in premessa.

17. Aus den in der Prämissen angeführten Gründen wird der vorliegende Beschluss für sofort vollstreckbar erklärt.

Eseguita elettronicamente la votazione palese la Presidente proclama che il Consiglio Comunale ha **approvato** con 26 voti favorevoli, 8 contrari e 3 astenuti la proposta di deliberazione.

Nach der elektronisch durchgeführten offenen Abstimmung verkündet die Präsidentin das Ergebnis, dass nämlich der Gemeinderat die obige Beschlussvorlage mit 26 Jastimmen, 8 Gegenstimmen und 3 Enthaltungen **angenommen** hat.

La Presidente sottopone all'approvazione del Consiglio comunale l'immediata esecutività della deliberazione.

Die Präsidentin unterbreitet dem Gemeinderat die sofortige Vollstreckbarkeit des Beschlusses zur Genehmigung.

Eseguita elettronicamente la votazione palese la Presidente proclama che il Consiglio Comunale ha **approvato** con 34 voti favorevoli e 3 astenuti l'immediata esecuzione.

Bei der elektronisch durchgeführten offenen Abstimmung verkündet die Präsidentin das Ergebnis, dass nämlich der Gemeinderat die sofortige Vollstreckbarkeit mit 34 Jastimmen und 3 Enthaltungen **angenommen** hat.

Di dare atto che, ai sensi dell'art 183, comma 5 della Legge Regionale 3 maggio 2018, n. 2 e ss.mm. "Codice degli Enti Locali della Regione autonoma Trentino Alto Adige", entro il periodo di pubblicazione, ogni cittadino può presentare alla Giunta Comunale opposizione a tutte le deliberazioni. Entro 60 giorni dall'intervenuta esecutività della delibera è ammesso avverso il presente provvedimento ricorso innanzi al Tribunale Regionale di Giustizia Amministrativa, sezione autonoma di Bolzano.

Im Sinne von Art. 183, Abs. 5 des Regionalgesetzes vom 3. Mai 2018, Nr. 2 i.g.F. „Kodex der örtlichen Körperschaften der Autonomen Region Trentino-Südtirol“ kann jeder Bürger gegen den vorliegenden Beschluss innerhalb der Veröffentlichungsfrist Einspruch beim Gemeindeausschuss erheben. Außerdem ist innerhalb von 60 Tagen ab Vollstreckbarkeit des Beschlusses der Rekurs bei der Autonomen Sektion Bozen des Regionalen Verwaltungsgerichtes möglich.

Di quanto sopra detto, si è redatto il presente verbale che, previa lettura e conferma, viene firmato dal Presidente e dal Segretario Generale, come segue:

Über das Obengesagte wurde dieses Protokoll verfasst, welches nach erfolgter Lesung und Bestätigung vom Vorsitzenden und vom Generalsekretär wie folgt unterzeichnet wird:

Il Segretario Generale
Der Generalsekretär
Dott. / Dr. Antonio Travaglia

Il/La Presidente
Der/Die Präsident/Präsidentin
Dott.ssa / Dr. Longo Antonella

sottoscritto con firma digitale / mit digitaler Unterschrift unterzeichnet

sottoscritto con firma digitale / mit digitaler Unterschrift unterzeichnet

ALLEGATO 1: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI				
SERVIZIO	DESCRIZIONE INCARICO E OBIETTIVI	2026	2027	2028
Servizio di trasporto denominato "Servizio on-demand"	Servizio senza percorsi ed orari fissi: le corse vengono definite dinamicamente in base alle prenotazioni degli utenti da un sistema tecnologico messo a disposizione dell'operatore di trasporto. Il servizio è erogato tutti i giorni dalle ore 20:00 alle ore 1:00. Il servizio è previsto per il periodo 01.09.2026 al 31.08.2027 e finanziabile in misura del 60% dalla provincia	200.000,00	400.000,00	-
ANLAGE 2: DREIJAHRSPROGRAMM DER LIEFERUNGEN UND DIENSTLEISTUNGEN				
ARBEITEN	BESCHREIBUNG AUFTRAG UND ZIELSETZUNG	2026	2027	2028
Transportdienst „On-Demand-Service“	Dienste ohne feste Fahrzeuge und Fahrpläne: die Fahrten werden dynamisch auf der Grundlage der Buchungen der Nutzer von einem dem Betreiber zur Verfügung gestellten technologischen System festgelegt. Öffnungszeiten: täglich von 20:00 bis 1:00 Uhr. Zeitraum der Erbringung des Dienstes: 01.09.2026-31.08.2027. Der Dienst ist zu 60 % durch die Provinz finanzierbar	200.000,00	400.000,00	-

ALLEGATO 2: ELENCO INTERVENTI PER PROGETTAZIONI DA AVVIARE E COPERTURE FINANZIARIE

A) Progettazioni da avviare

DESCRIZIONE OPERA OGGETTO DI PROGETTAZIONE	OBIETTIVI/ESIGENZE DA PERSEGUIRE	IMPORTO STIMATO DELL'OPERA	RISORSE FINANZIARIE
Rinnovo della scenotecnica del Teatro Comunale di Bolzano	L'obiettivo finale è garantire che la macchina scenica del Teatro Comunale sia pienamente conforme alla normativa vigente, sicura per operatori e artisti, affidabile nel funzionamento e ricertificabile per un nuovo ciclo di vita pluriennale. La struttura primaria dovrà essere stabilizzata in posizione fissa mediante un sistema di colonne portanti e travi di ripartizione, mentre le pedane pantografo dovranno essere sostituite con nuovi sistemi di elevazione conformi agli standard europei, quali elevatori di tipo Spiralift o Serapid.	12.851.716,23	Incarichi professionali pari a € 750.000,00 con avanzo di amministrazione. Per la restante parte è possibile accedere ad un contributo provinciale
Potenziamento illuminazione via Portici - progetto	Progettazione preliminare della riqualificazione dell'illuminazione funzionale, architettuale e celebrativa di via dei Portici (portici e fronte stradale)	564.000,00	Incarico professionale pari a € 80.000 e costo di realizzazione di € 484.000 finanziati con avanzo di amministrazione
Incarico di elaborazione del progetto di fattibilità tecnico economica e del progetto esecutivo e incarico per la verifica di progetto IMPIANTO DEL GHIACCIO - TEMPO LIBERO E SPORT IN VIA Genova	L'intervento consiste nella costruzione di un edificio sportivo articolato su tre livelli funzionali. Il piano interrato ospiterà un'autorimessa da 72 posti auto, progettata in conformità al D.M. 1 febbraio 1986 e alle norme di prevenzione incendi applicabili alle autorimesse, oltre ai locali tecnici necessari al funzionamento dell'impianto. Il piano terra accoglierà la pista di ghiaccio, gli spogliatoi, i servizi igienici, la biglietteria, i locali per il noleggio e la manutenzione dei pattini, la macchina del ghiaccio e le centrali tecnologiche. Il piano primo sarà dedicato alle tribune, ai servizi per il pubblico, ai magazzini	16.428.363,24	Nuovo vincolo per € 11.685.249,39 con avanzo di amministrazione, che si aggiunge al vincolo esistente di € 3.285.672,64. Incarico professionale inserito in bilancio di € 1.457.441,21
Opere di declassamento di pericolo caduta massi in via Riva del Garda	Intervento straordinario delle opere paramassi zona Sud di via Riva del Garda dove è stato individuato un pericolo imminente per la pubblica incolumità	317.434,05	€ 47.204,05 incarico professionale coperto con mezzi propri. La restante parte di € 270.230,00 finanziabile da avanzo di amministrazione e da trasferimento prov.le in conto capitale pari all'80%
Realizzazione 2^ pista ghiaccio Sparkasse Arena	Rifacimento, distribuzione dell'impianto del freddo della pista ghiaccio esistente. Aumento di spesa dei costi dei lavori in base al progetto definitivo e spostamento della via Marco Polo	175.094,40	Supporto tecnico al RUP pari € 175.094,40 finanziato con avanzo di amministrazione su un quadro economico stimato di € 28.671.768,13 di cui € 13.055.884,07 con fondi provinciali e quota parte di € 15.615.884,07 con mezzi propri attingendo dalla parte vincolata dell'avanzo e dalla costituzione di nuovi vincoli
Scuola materna Montessori PFTE	Scuola materna "Casa dei Bambini Montessori" - Intervento di risanamento, efficientamento energetico e adeguamento normativo	1.672.000,00	Incarico professionale PFTE € 367.952 su un quadro economico di stima pari ad € 1.672.000. Quota parte del Comune copertura con avanzo di amministrazione, mentre per la restante parte è possibile accedere al finanziamento GSE in misura del 60%

ANLAGE 2: LISTE DER ARBEITEN, DIE GEGENSTAND DER EINZULEITENDEN PLANUNGSTÄTIGKEITEN SIND, UND FINANZIELLE DECKUNG

A) einzuleitende Planungstätigkeiten

BESCHREIBUNG DER ARBEITEN	ZIELSETZUNGEN/ERFORDERNISSE	GESCHÄTZTER BETRAG DER ARBEITEN	FINANZMITTEL
Renovierungsarbeiten der Bühnenmaschinerie des Stadttheaters Bozen	Ziel ist es, eine vollständig normkonforme, betriebssichere und langfristig zertifizierbare Bühnentechnik zu gewährleisten. Die Primärstruktur des fahrbaren Podests soll in einer festen Position stabilisiert werden, unterstützt durch neue Stützen und Träger. Die pantographischen Podeste sollen durch moderne Hubsysteme – etwa Spiralift- oder Serapid-Hubeinheiten – ersetzt werden, die den Anforderungen der EN 17206 entsprechen	12.851.716,23	Berufliche Aufträge in Höhe von 750.000,00 € finanziert aus dem Verwaltungsüberschuss. Für den verbleibenden Teil besteht die Möglichkeit, einen Beitrag der Provinz in Anspruch zu nehmen.
Ausbau der Beleuchtungsanlagen Laubengasse - Projekt	Vorentwurf zur Neugestaltung der funktionalen, architektonischen und repräsentativen Beleuchtung der Laubenstraße (Laubengänge und Straßenfront)	564.000,00	Beruflicher Auftrag in Höhe von 80.000 € sowie Realisierungskosten in Höhe von 484.000 €, finanziert aus dem Verwaltungsüberschuss.
Auftrag zur Erstellung des Projektes über die technische und wirtschaftliche Machbarkeit und des Ausführungsprojektes und zur Prüfung des Projektes	Die Maßnahme umfasst die Errichtung eines Sportgebäudes, das sich auf drei funktionale Ebenen gliedert. Im Untergeschoss wird eine Garage mit 72 Stellplätzen untergebracht, geplant gemäß dem Ministerialerlass vom 1. Februar 1986 sowie den einschlägigen Brandschutzvorschriften für Garagen, zusätzlich zu den Technikräumen, die für den Betrieb der Anlage erforderlich sind. Im Erdgeschoss befinden sich die Eisfläche, die Umkleideräume, die Sanitäranlagen, die Kasse, die Räume für Verleih und Wartung der Schlittschuhe, die Eismaschine sowie die technischen Zentren. Das Obergeschoss ist den Tribünen, den Publikumsbereichen, den Lagerräumen vorbehalten.	16.428.363,24	Neue Zweckbindung in Höhe von 11.685.249,39 € finanziert aus dem Verwaltungsüberschuss, zusätzlich zur bereits bestehenden Zweckbindung in Höhe von 3.285.672,64 €. Beruflicher Auftrag im Haushalt in Höhe von 1.457.441,21 € vorgesehen.
Maßnahmen zur Gefahrenminderung von Steinschlag in der Garda-Strasse	Außerordentliche Maßnahmen an den Steinschlagschutzanlagen im südlichen Bereich der Riva-del-Garda-Straße, wo eine unmittelbare Gefahr für die öffentliche Sicherheit festgestellt wurde.	317.434,05	47.204,05 € für den beruflichen Auftrag, finanziert aus Eigenmitteln. Der verbleibende Betrag von 270.230,00 € ist durch Verwaltungsüberschuss sowie durch einen Investitionsbeitrag der Provinz in Höhe von 80 % finanzierbar.
Errichtung der zweiten Eisbahn Sparkasse Arena	Neugestaltung und Neuverteilung der Kälteanlage der bestehenden Eisbahn. Kostensteigerung der Bauarbeiten auf Grundlage des Ausführungsprojekts sowie Verlegung der Marco-Polo-Straße.	175.094,40	Technische Unterstützung des RUP in Höhe von 175.094,40 €, finanziert aus dem Verwaltungsüberschuss, bei einem geschätzten Gesamtkostenrahmen von 28.671.768,13 €, davon 13.055.884,07 € aus Landesmitteln und ein Anteil von 15.615.884,07 € aus Eigenmitteln, entnommen aus dem zweckgebundenen Teil des Verwaltungsüberschusses sowie aus der Bildung neuer Zweckbindungen.
Kindergarten Montessori PFTE	Kindergarten „Casa dei Bambini Montessori“ – Sanierungsmaßnahme, energetische Effizienzsteigerung und Anpassung an die geltenden Vorschriften.	1.672.000,00	Technische Unterstützung des RUP in Höhe von 175.094,40 €, finanziert aus dem Verwaltungsüberschuss, im Rahmen eines geschätzten Gesamtkostenvolumens von 28.671.768,13 €, davon 13.055.884,07 € aus Landesmitteln und ein Anteil von 15.615.884,07 € aus Eigenmitteln, entnommen aus dem zweckgebundenen Teil des Verwaltungsüberschusses sowie aus der Bildung neuer Zweckbindungen.

**ALLEGATO 3 : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE/INVESTIMENTI
2026 – 2028**

DESCRIZIONE	CENTRO DI RESPONSABILITA'	RESPONSABILE PROCEDIMENTO	COD. MISS.	MISSIONE	COD. PROGR.	PROGRAMMA	2026	2027	2028
Trasformazione locale interrato presso esercizio commerciale in deposito a servizio dell'Antico Municipio	700 Ripartizione Servizi Culturali	630 uff.opere pubbliche edifici	5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali politiche, giovanili, sport e tempo libero	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	375.000,00		
Impianti del ghiaccio manutenzione straordinaria interventi vari presso Sparkasse Arena	8000 Ripartizione Patrimonio ed Attività Economiche	630 uff.opere pubbliche edifici	6	Aspetto del territorio ed edilizia abitativa	1	sport e tempo libero	300.000,00		
Ristrutturazione alloggi e parti comuni - lavori	8000 Ripartizione Patrimonio ed Attività Economiche	630 uff.opere pubbliche edifici	8	Servizi istituzionali, generali e di gestione	2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	1.300.000,00		
Locali commerciali edificio Conservatorio - manutenzione straordinaria	8000 Ripartizione Patrimonio ed Attività Economiche	630 uff.opere pubbliche edifici	1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	576.857,92		
Locale commerciale - p.ed. 771 in C.C Dodiciville - Theiner	8000 Ripartizione Patrimonio ed Attività Economiche	630 uff.opere pubbliche edifici	1	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	700.000,00		
Potenziamento illuminazione parchi	500 Ripartizione Pianificazione e Sviluppo del Territorio	520 uff.mobilità	9	Trasporti e diritto alla mobilità	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	200.000,00		
Manutenzione straordinaria segnaletica stradale	500 Ripartizione Pianificazione e Sviluppo del Territorio	520 uff.mobilità	10	Trasporti e diritto alla mobilità	5	Viabilità e infrastrutture stradali	170.000,00		
Primo pacchetto sicurezza stradale - segnaletica stradale e messa in sicurezza attraversamenti pedonali tratto settentrionale urbano SS.508 e SS.12	500 Ripartizione Pianificazione e Sviluppo del Territorio	520 uff.mobilità	10	Trasporti e diritto alla mobilità	5	Viabilità e infrastrutture stradali	446.796,70		
Nuove telecamere di sicurezza urbana	500 Ripartizione Pianificazione e Sviluppo del Territorio	520 uff.mobilità	10	Trasporti e diritto alla mobilità	5	Viabilità e infrastrutture stradali	1.000.000,00		
Nuova centrale Control Room Polizia Municipale-Mobilità	500 Ripartizione Pianificazione e Sviluppo del Territorio	520 uff.mobilità	10	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	5	Viabilità e infrastrutture stradali	1.300.000,00		
Prolungamento passeggiata Lungo Talvera Gries fino Ponte Sant'Antonio	500 Ripartizione Pianificazione e Sviluppo del Territorio	533 serv.tecnico ambientale e progettazione del verde	9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	495.000,00		
Ringpromenade Lotto 0 - Segnaletica e arredo tratti esistenti	500 Ripartizione Pianificazione e Sviluppo del Territorio	533 serv.tecnico ambientale e progettazione del verde	9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	205.000,00		
Manutenzione straordinaria per infiltrazioni nei garage in edificio in via Lancia - Lotto 2	600 Ripartizione Lavori pubblici	640 uff.infrastrutture e arredo urbano	1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	6	Ufficio tecnico	731.333,51		
Sistemazione superficiale di via Capri	600 Ripartizione Lavori pubblici	640 uff.infrastrutture e arredo urbano	10	Trasporti e diritto alla mobilità	5	Viabilità e infrastrutture stradali	420.000,00		

DESCRIZIONE	CENTRO DI RESPONSABILITA'	RESPONSABILE PROCEDIMENTO	COD. MISS.	MISSIONE	COD. PROGR.	PROGRAMMA	2026	2027	2028
Ciclabile Corso Italia lato Ovest	600 Ripartizione Lavori pubblici	640 uff.infrastrutture e arredo urbano	10	Trasporti e diritto alla mobilità	5	Viabilità e infrastrutture stradali	150.000,00		
Riqualficazione Via Sernesi	600 Ripartizione Lavori pubblici	640 uff.infrastrutture e arredo urbano	10	Trasporti e diritto alla mobilità	5	Viabilità e infrastrutture stradali	350.000,00		
Democostruzione passerella Righi sul Talvera	600 Ripartizione Lavori pubblici	640 uff.infrastrutture e arredo urbano	10	Trasporti e diritto alla mobilità	5	Viabilità e infrastrutture stradali	1.565.000,00		
PPP - opere propedeutiche Park Vittoria - avvio cantiere	600 Ripartizione Lavori pubblici	640 uff.infrastrutture e arredo urbano	10	Trasporti e diritto alla mobilità	5	Viabilità e infrastrutture stradali	250.000,00		
Scuola materna Casanova - lavori	400 Ripartizione Servizi alla Comunità Locale	660 uff.edilizia scolastica	4	Istruzione e diritto allo studio	1	Istruzione prescolastica	156.793,00		
Scuola materna Kaiserau - lavori	400 Ripartizione Servizi alla Comunità Locale	660 uff.edilizia scolastica	4	Istruzione e diritto allo studio	1	Istruzione prescolastica	254.000,00		
Scuola materna via Genova - Riqualficazione copertura	400 Ripartizione Servizi alla Comunità Locale	660 uff.edilizia scolastica	4	Istruzione e diritto allo studio	1	Istruzione prescolastica	300.000,00		
Comparto scolastico Don Bosco Montecassino - manutenzione straordinaria lavori	400 Ripartizione Servizi alla Comunità Locale	660 uff.edilizia scolastica	4	Istruzione e diritto allo studio	2	Altri ordini di istruzione non universitaria	230.000,00		
Scuola Media Schweitzer - manutenzione straordinaria	400 Ripartizione Servizi alla Comunità Locale	660 uff.edilizia scolastica	4	Istruzione e diritto allo studio	2	Altri ordini di istruzione non universitaria	350.000,00		
Piscina coperta viale Trieste - rifacimento sauna e terrazza	600 Ripartizione Lavori pubblici	680 ufficio manutenzione edifici e opere pubbliche comunali	6	politiche, giovanili, sport e tempo libero	1	sport e tempo libero	280.000,00		
Palasport di via Resia - sostituzione tribune telescopiche	8000 Ripartizione Patrimonio ed Attività Economiche	680 ufficio manutenzione edifici e opere pubbliche comunali	6	politiche, giovanili, sport e tempo libero	1	sport e tempo libero	840.000,00		
Interventi di manutenzione straordinaria e adeguamento impianti	600 Ripartizione Lavori pubblici	682 serv.impiantistica	1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	6	Ufficio tecnico	165.000,00		
Scuola media A. Schweitzer - rifacimento impianto elettrico	400 Ripartizione Servizi alla Comunità Locale	682 serv.impiantistica	4	Istruzione e diritto allo studio	2	Altri ordini di istruzione non universitaria	2.400.000,00		
Palasport - Sostituzione macchine di ventilazione	8000 Ripartizione Patrimonio ed Attività Economiche	682 serv.impiantistica	6	politiche, giovanili, sport e tempo libero	1	sport e tempo libero	1.650.000,00		
Opere di declassamento di pericolo caduta massi in via Riva del Garda	500 Ripartizione Pianificazione e Sviluppo del Territorio	570 uff.geologia, protezione civile ed energia	9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1	Difesa del suolo	47.204,05		

ALLEGATO ANLAGE

VARIAZIONE DI BILANCIO n. 179 del 12/05/2026

ENTRATE ANNO: 2026

Classificazione		Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Accertato	Rimanenza		
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE											
Totale AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		CP	11.992.886,05	2.498.902,79	25.297.337,15	0,00	39.789.125,99	0,00	39.789.125,99		
Titolo 1											
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa											
Tip. 101	Imposte, tasse e proventi assimilati	CP	50.000.000,00	0,00	1.200.000,00	0,00	51.200.000,00	81.423,53	51.118.576,47		
		CS	49.039.841,48	1.271.889,44	1.200.000,00	0,00	51.511.730,92				
		Totale Capitoli Variati su Titolo 1		CP	50.000.000,00	0,00	1.200.000,00	0,00	51.200.000,00	81.423,53	51.118.576,47
				CS	49.039.841,48	1.271.889,44	1.200.000,00	0,00	51.511.730,92		
Titolo 2											
Trasferimenti correnti											
Tip. 101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	CP	63.059.691,66	0,00	6.340.766,57	-112.800,00	69.287.658,23	46.331.711,11	22.955.947,12		
		CS	62.022.504,56	1.037.187,10	6.340.766,57	-112.800,00	69.287.658,23				
		Totale Capitoli Variati su Titolo 2		CP	63.059.691,66	0,00	6.340.766,57	-112.800,00	69.287.658,23	46.331.711,11	22.955.947,12
				CS	62.022.504,56	1.037.187,10	6.340.766,57	-112.800,00	69.287.658,23		
Titolo 3											
Entrate extratributarie											
Tip. 100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	CP	1.654.500,00	0,00	221.500,00	-17.000,00	1.859.000,00	1.105.995,46	753.004,54		
		CS	2.009.577,15	-269.818,61	221.500,00	-17.000,00	1.944.258,54				
Tip. 300	Interessi attivi	CP	600,00	0,00	600,00	0,00	1.200,00	1.273,47	-73,47		
		CS	1.285,57	-293,20	600,00	0,00	1.592,37				
Tip. 500	Rimborsi e altre entrate correnti	CP	42.200,00	0,00	200.500,00	-34.600,00	208.100,00	2.597,65	205.502,35		
		CS	45.260,00	-558,63	200.500,00	-34.600,00	210.601,37				
		Totale Capitoli Variati su Titolo 3		CP	1.697.300,00	0,00	422.600,00	-51.600,00	2.068.300,00	1.109.866,58	958.433,42
				CS	2.056.122,72	-270.670,44	422.600,00	-51.600,00	2.156.452,28		
Titolo 4											
Entrate in conto capitale											
Tip. 200	Contributi agli investimenti	CP	200.000,00	477.711,00	1.054.278,92	0,00	1.731.989,92	1.037.298,77	694.691,15		
		CS	742.000,35	69.754,00	1.054.278,92	0,00	1.866.033,27				

ENTRATE ANNO: 2026

Classificazione		Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Accertato	Rimanenza
Tip. 400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali		CP	33.000,00	0,00	1.802.131,61	0,00	1.835.131,61	12.850,00	1.822.281,61
			CS	21.450,00	11.550,00	1.802.131,61	0,00	1.835.131,61		
Tip. 500	Altre entrate in conto capitale		CP	500.000,00	0,00	424.774,56	0,00	924.774,56	924.774,56	0,00
			CS	471.677,92	28.322,08	424.774,56	0,00	924.774,56		
Totale Capitoli Variati su Titolo 4			CP	733.000,00	477.711,00	3.281.185,09	0,00	4.491.896,09	1.974.923,33	2.516.972,76
			CS	1.235.128,27	109.626,08	3.281.185,09	0,00	4.625.939,44		
Titolo 6 Accensione di prestiti										
Tip. 300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine		CP	1.640.000,00	0,00	0,00	-1.640.000,00	0,00	0,00	0,00
			CS	1.640.000,00	0,00	0,00	-1.640.000,00	0,00		
Totale Capitoli Variati su Titolo 6			CP	1.640.000,00	0,00	0,00	-1.640.000,00	0,00	0,00	0,00
			CS	1.640.000,00	0,00	0,00	-1.640.000,00	0,00		
Totale Capitoli Variati su ENTRATE ANNO: 2026			CP	129.122.877,71	2.976.613,79	36.541.888,81	-1.804.400,00	166.836.980,31	49.497.924,55	117.339.055,76
			SALDO COMPETENZA		34.737.488,81					
			CS	115.993.597,03	2.148.032,18	11.244.551,66	-1.804.400,00	127.581.780,87		
			SALDO CASSA		9.440.151,66					

USCITE ANNO: 2026

Classificazione		Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Missione 1										
Servizi istituzionali, generali e di gestione										
Programma 1 - Organi istituzionali										
Titolo 1	Spese correnti		CP	170.633,27	-3.819,13	41.263,99	-24.000,00	184.078,13	55.938,80	128.139,33
			CS	247.001,56	-39.351,97	41.263,99	-24.000,00	224.913,58		
Titolo 2	Spese in conto capitale		CP	0,00	0,00	18.000,00	0,00	18.000,00	0,00	18.000,00
			CS	0,00	0,00	18.000,00	0,00	18.000,00		
Totale Capitoli Variati su Programma 1			CP	170.633,27	-3.819,13	59.263,99	-24.000,00	202.078,13	55.938,80	146.139,33
			CS	247.001,56	-39.351,97	59.263,99	-24.000,00	242.913,58		
Programma 2 - Segreteria generale										
Titolo 1	Spese correnti		CP	1.032.803,00	0,00	0,00	-50.000,00	982.803,00	810.977,87	171.825,13
			CS	1.012.345,94	20.457,06	0,00	-50.000,00	982.803,00		
Totale Capitoli Variati su Programma 2			CP	1.032.803,00	0,00	0,00	-50.000,00	982.803,00	810.977,87	171.825,13
			CS	1.012.345,94	20.457,06	0,00	-50.000,00	982.803,00		

USCITE ANNO: 2026

Classificazione		Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Programma 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato										
Titolo 1	Spese correnti		CP	10.160,00	71.302,80	5.300,00	0,00	86.762,80	76.536,11	10.226,69
			CS	10.084,45	71.425,72	5.300,00	0,00	86.810,17		
Titolo 2	Spese in conto capitale		CP	0,00	0,00	10.500,00	0,00	10.500,00	0,00	10.500,00
			CS	0,00	0,00	10.500,00	0,00	10.500,00		
Totale Capitoli Variati su Programma 3			CP	10.160,00	71.302,80	15.800,00	0,00	97.262,80	76.536,11	20.726,69
			CS	10.084,45	71.425,72	15.800,00	0,00	97.310,17		
Programma 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali										
Titolo 1	Spese correnti		CP	1.249.349,34	188.005,79	242.197,15	0,00	1.679.552,28	972.789,32	706.762,96
			CS	1.891.215,83	17.782,68	242.197,15	0,00	2.151.195,66		
Titolo 2	Spese in conto capitale		CP	102.788,46	0,00	1.461.857,92	0,00	1.564.646,38	27.151,86	1.537.494,52
			CS	71.120,31	39.613,40	611.857,92	0,00	722.591,63		
Totale Capitoli Variati su Programma 5			CP	1.352.137,80	188.005,79	1.704.055,07	0,00	3.244.198,66	999.941,18	2.244.257,48
			CS	1.962.336,14	57.396,08	854.055,07	0,00	2.873.787,29		
Programma 6 - Ufficio tecnico										
Titolo 1	Spese correnti		CP	30.000,00	0,00	55.000,00	0,00	85.000,00	0,00	85.000,00
			CS	29.400,00	600,00	55.000,00	0,00	85.000,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale		CP	250.000,00	11.774,89	1.168.333,51	-10.500,00	1.419.608,40	70.179,63	1.349.428,77
			CS	361.237,86	19.557,63	568.333,51	-10.500,00	938.629,00		
Totale Capitoli Variati su Programma 6			CP	280.000,00	11.774,89	1.223.333,51	-10.500,00	1.504.608,40	70.179,63	1.434.428,77
			CS	390.637,86	20.157,63	623.333,51	-10.500,00	1.023.629,00		
Programma 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile										
Titolo 1	Spese correnti		CP	317.328,69	-30.500,00	44.699,30	-100.000,00	231.527,99	105.313,20	126.214,79
			CS	359.622,38	-30.521,95	44.699,30	-100.000,00	273.799,73		
Titolo 2	Spese in conto capitale		CP	10.000,00	0,00	15.000,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00
			CS	6.500,00	3.500,00	15.000,00	0,00	25.000,00		
Totale Capitoli Variati su Programma 7			CP	327.328,69	-30.500,00	59.699,30	-100.000,00	256.527,99	105.313,20	151.214,79
			CS	366.122,38	-27.021,95	59.699,30	-100.000,00	298.799,73		
Programma 8 - Statistica e sistemi informativi										
Titolo 1	Spese correnti		CP	857.970,00	265.145,95	154.700,00	-5.000,00	1.272.815,95	354.660,84	918.155,11
			CS	995.571,91	206.613,13	154.700,00	-5.000,00	1.351.885,04		

USCITE ANNO: 2026

Classificazione		Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Titolo 2	Spese in conto capitale	CP	604.497,00	0,00	4.000,00	-4.000,00	604.497,00	30.344,99	574.152,01
		CS	431.933,77	226.898,98	4.000,00	-4.000,00	658.832,75		
	Totale Capitoli Variati su Programma 8		CP	1.462.467,00	265.145,95	158.700,00	1.877.312,95	385.005,83	1.492.307,12
	Programma 10 - Risorse umane		CS	1.427.505,68	433.512,11	158.700,00	2.010.717,79		
Titolo 1	Spese correnti	CP	885.201,50	0,00	163.000,00	0,00	1.048.201,50	875.116,50	173.085,00
		CS	1.221.441,61	-17.228,47	163.000,00	0,00	1.367.213,14		
	Totale Capitoli Variati su Programma 10		CP	885.201,50	0,00	163.000,00	1.048.201,50	875.116,50	173.085,00
			CS	1.221.441,61	-17.228,47	163.000,00	1.367.213,14		
	Totale Capitoli Variati su Missione 1		CP	5.520.731,26	501.910,30	3.383.851,87	9.212.993,43	3.379.009,12	5.833.984,31
			CS	6.637.475,62	519.346,21	1.933.851,87	8.897.173,70		
Missione 2									
Giustizia									
Programma 1 - Uffici giudiziari									
Titolo 1	Spese correnti	CP	37.400,00	100,00	3.800,00	0,00	41.300,00	6.400,00	34.900,00
		CS	55.458,83	-10.978,92	3.800,00	0,00	48.279,91		
	Totale Capitoli Variati su Programma 1		CP	37.400,00	100,00	3.800,00	41.300,00	6.400,00	34.900,00
			CS	55.458,83	-10.978,92	3.800,00	48.279,91		
	Totale Capitoli Variati su Missione 2		CP	37.400,00	100,00	3.800,00	41.300,00	6.400,00	34.900,00
			CS	55.458,83	-10.978,92	3.800,00	48.279,91		
Missione 3									
Ordine pubblico e sicurezza									
Programma 1 - Polizia locale e amministrativa									
Titolo 1	Spese correnti	CP	8.500,00	0,00	5.070,00	0,00	13.570,00	5.740,00	7.830,00
		CS	9.676,27	-78,28	5.070,00	0,00	14.667,99		
	Totale Capitoli Variati su Programma 1		CP	8.500,00	0,00	5.070,00	13.570,00	5.740,00	7.830,00
			CS	9.676,27	-78,28	5.070,00	14.667,99		
	Totale Capitoli Variati su Missione 3		CP	8.500,00	0,00	5.070,00	13.570,00	5.740,00	7.830,00
			CS	9.676,27	-78,28	5.070,00	14.667,99		
Missione 4									
Istruzione e diritto allo studio									
Programma 1 - Istruzione prescolastica									
Titolo 1	Spese correnti	CP	943.696,84	3.000,00	92.254,53	0,00	1.038.951,37	648.154,16	390.797,21
		CS	1.440.185,15	-69.951,88	92.254,53	0,00	1.462.487,80		
Titolo 2	Spese in conto capitale	CP	265.000,00	151.427,31	1.470.096,50	0,00	1.886.523,81	205.507,67	1.681.016,14
		CS	384.853,05	117.190,48	1.035.788,46	0,00	1.537.831,99		

USCITE ANNO: 2026

Classificazione		Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Totale Capitoli Variati su Programma 1		CP	1.208.696,84	154.427,31	1.562.351,03	0,00	2.925.475,18	853.661,83	2.071.813,35
		CS	1.825.038,20	47.238,60	1.128.042,99	0,00	3.000.319,79		
Programma 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria									
Titolo 1	Spese correnti	CP	2.816.015,68	32.600,00	598.624,55	0,00	3.447.240,23	1.926.967,14	1.520.273,09
		CS	4.166.654,97	-233.924,32	598.624,55	0,00	4.531.355,20		
Titolo 2	Spese in conto capitale	CP	827.000,00	2.727.806,61	4.030.130,16	-500.000,00	7.084.936,77	2.859.589,06	4.225.347,71
		CS	8.488.588,47	-4.739.414,86	3.720.130,16	-500.000,00	6.969.303,77		
Totale Capitoli Variati su Programma 2		CP	3.643.015,68	2.760.406,61	4.628.754,71	-500.000,00	10.532.177,00	4.786.556,20	5.745.620,80
		CS	12.655.243,44	-4.973.339,18	4.318.754,71	-500.000,00	11.500.658,97		
Programma 6 - Servizi ausiliari all'istruzione									
Titolo 1	Spese correnti	CP	23.000,00	0,00	38.050,00	0,00	61.050,00	9.277,42	51.772,58
		CS	29.305,90	460,00	38.050,00	0,00	67.815,90		
Totale Capitoli Variati su Programma 6		CP	23.000,00	0,00	38.050,00	0,00	61.050,00	9.277,42	51.772,58
		CS	29.305,90	460,00	38.050,00	0,00	67.815,90		
Totale Capitoli Variati su Missione 4		CP	4.874.712,52	2.914.833,92	6.229.155,74	-500.000,00	13.518.702,18	5.649.495,45	7.869.206,73
		CS	14.509.587,54	-4.925.640,58	5.484.847,70	-500.000,00	14.568.794,66		
Missione 5									
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali									
Programma 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico									
Titolo 1	Spese correnti	CP	138.897,29	5.862,96	81.834,60	0,00	226.594,85	93.068,81	133.526,04
		CS	278.190,95	-26.999,82	81.834,60	0,00	333.025,73		
Titolo 2	Spese in conto capitale	CP	120.000,00	500.845,86	473.217,09	0,00	1.094.062,95	500.845,86	593.217,09
		CS	83.831,60	537.014,26	283.217,09	0,00	904.062,95		
Totale Capitoli Variati su Programma 1		CP	258.897,29	506.708,82	555.051,69	0,00	1.320.657,80	593.914,67	726.743,13
		CS	362.022,55	510.014,44	365.051,69	0,00	1.237.088,68		
Programma 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale									
Titolo 1	Spese correnti	CP	6.738.949,80	31.621,29	211.667,32	-15.131,00	6.967.107,41	3.988.762,93	2.978.344,48
		CS	7.803.996,95	-130.769,12	211.667,32	-15.131,00	7.869.764,15		
Titolo 2	Spese in conto capitale	CP	40.000,00	-637,04	842.397,50	-8.091,04	873.669,42	0,00	873.669,42
		CS	183.401,96	-13.334,70	242.397,50	-8.091,04	404.373,72		
Totale Capitoli Variati su Programma 2		CP	6.778.949,80	30.984,25	1.054.064,82	-23.222,04	7.840.776,83	3.988.762,93	3.852.013,90
		CS	7.987.398,91	-144.103,82	454.064,82	-23.222,04	8.274.137,87		

USCITE ANNO: 2026

Classificazione		Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Totale Capitoli Variati su Missione 5		CP	7.037.847,09	537.693,07	1.609.116,51	-23.222,04	9.161.434,63	4.582.677,60	4.578.757,03
		CS	8.349.421,46	365.910,62	819.116,51	-23.222,04	9.511.226,55		
Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero Programma 1 - Sport e tempo libero									
Titolo 1	Spese correnti	CP	2.625.557,65	85.510,00	380.142,65	-10.000,00	3.081.210,30	1.600.736,40	1.480.473,90
		CS	3.586.226,44	99.760,77	380.142,65	-10.000,00	4.056.129,86		
Titolo 2	Spese in conto capitale	CP	260.000,00	389.622,94	5.089.535,61	0,00	5.739.158,55	630.291,69	5.108.866,86
		CS	744.815,06	-44.415,35	2.588.072,75	0,00	3.288.472,46		
Totale Capitoli Variati su Programma 1		CP	2.885.557,65	475.132,94	5.469.678,26	-10.000,00	8.820.368,85	2.231.028,09	6.589.340,76
		CS	4.331.041,50	55.345,42	2.968.215,40	-10.000,00	7.344.602,32		
Programma 2 - Giovani									
Titolo 1	Spese correnti	CP	650.000,00	138.625,00	43.000,00	0,00	831.625,00	630.002,50	201.622,50
		CS	783.376,82	153.048,18	43.000,00	0,00	979.425,00		
Totale Capitoli Variati su Programma 2		CP	650.000,00	138.625,00	43.000,00	0,00	831.625,00	630.002,50	201.622,50
		CS	783.376,82	153.048,18	43.000,00	0,00	979.425,00		
Totale Capitoli Variati su Missione 6		CP	3.535.557,65	613.757,94	5.512.678,26	-10.000,00	9.651.993,85	2.861.030,59	6.790.963,26
		CS	5.114.418,32	208.393,60	3.011.215,40	-10.000,00	8.324.027,32		
Missione 7 Turismo Programma 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo									
Titolo 1	Spese correnti	CP	15.000,00	0,00	1.500,00	0,00	16.500,00	7.000,00	9.500,00
		CS	25.713,73	-3.617,36	1.500,00	0,00	23.596,37		
Totale Capitoli Variati su Programma 1		CP	15.000,00	0,00	1.500,00	0,00	16.500,00	7.000,00	9.500,00
		CS	25.713,73	-3.617,36	1.500,00	0,00	23.596,37		
Totale Capitoli Variati su Missione 7		CP	15.000,00	0,00	1.500,00	0,00	16.500,00	7.000,00	9.500,00
		CS	25.713,73	-3.617,36	1.500,00	0,00	23.596,37		
Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa Programma 1 - Urbanistica e assetto del territorio									
Titolo 1	Spese correnti	CP	50.000,00	0,00	10.000,00	0,00	60.000,00	48.800,00	11.200,00
		CS	59.404,16	9.640,96	10.000,00	0,00	79.045,12		
Totale Capitoli Variati su Programma 1		CP	50.000,00	0,00	10.000,00	0,00	60.000,00	48.800,00	11.200,00
		CS	59.404,16	9.640,96	10.000,00	0,00	79.045,12		
Programma 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare									

USCITE ANNO: 2026

Classificazione		Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Titolo 1	Spese correnti	CP	452.686,01	25.786,66	193.052,90	0,00	671.525,57	366.924,08	304.601,49
		CS	629.836,11	9.486,65	193.052,90	0,00	832.375,66		
Titolo 2	Spese in conto capitale	CP	1.010.122,16	310.469,11	1.682.316,82	0,00	3.002.908,09	1.216.892,18	1.786.015,91
		CS	959.060,15	413.711,31	732.316,82	0,00	2.105.088,28		
	Totale Capitoli Variati su Programma 2	CP	1.462.808,17	336.255,77	1.875.369,72	0,00	3.674.433,66	1.583.816,26	2.090.617,40
		CS	1.588.896,26	423.197,96	925.369,72	0,00	2.937.463,94		
	Totale Capitoli Variati su Missione 8	CP	1.512.808,17	336.255,77	1.885.369,72	0,00	3.734.433,66	1.632.616,26	2.101.817,40
		CS	1.648.300,42	432.838,92	935.369,72	0,00	3.016.509,06		
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente Programma 1 - Difesa del suolo									
Titolo 2	Spese in conto capitale	CP	100.000,00	63.199,95	75.000,00	0,00	238.199,95	77.759,60	160.440,35
		CS	145.520,00	17.679,95	75.000,00	0,00	238.199,95		
	Totale Capitoli Variati su Programma 1	CP	100.000,00	63.199,95	75.000,00	0,00	238.199,95	77.759,60	160.440,35
		CS	145.520,00	17.679,95	75.000,00	0,00	238.199,95		
Programma 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale									
Titolo 1	Spese correnti	CP	828.773,08	38.507,04	47.335,96	0,00	914.616,08	738.142,50	176.473,58
		CS	1.210.116,61	-56.640,37	47.335,96	0,00	1.200.812,20		
Titolo 2	Spese in conto capitale	CP	22.058,33	137.714,69	1.092.735,68	0,00	1.252.508,70	137.714,69	1.114.794,01
		CS	94.179,61	75.200,91	992.730,68	0,00	1.162.111,20		
	Totale Capitoli Variati su Programma 2	CP	850.831,41	176.221,73	1.140.071,64	0,00	2.167.124,78	875.857,19	1.291.267,59
		CS	1.304.296,22	18.560,54	1.040.066,64	0,00	2.362.923,40		
	Totale Capitoli Variati su Missione 9	CP	950.831,41	239.421,68	1.215.071,64	0,00	2.405.324,73	953.616,79	1.451.707,94
		CS	1.449.816,22	36.240,49	1.115.066,64	0,00	2.601.123,35		
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità Programma 2 - Trasporto pubblico locale									
Titolo 1	Spese correnti	CP	72.000,00	0,00	200.000,00	0,00	272.000,00	48.104,72	223.895,28
		CS	115.831,17	-41.923,67	200.000,00	0,00	273.907,50		
	Totale Capitoli Variati su Programma 2	CP	72.000,00	0,00	200.000,00	0,00	272.000,00	48.104,72	223.895,28
		CS	115.831,17	-41.923,67	200.000,00	0,00	273.907,50		
Programma 5 - Viabilità e infrastrutture stradali									
Titolo 1	Spese correnti	CP	1.951.500,00	28.515,00	240.409,72	0,00	2.220.424,72	1.378.008,82	842.415,90
		CS	2.971.687,85	-441.496,46	240.409,72	0,00	2.770.601,11		

USCITE ANNO: 2026

Classificazione		Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Titolo 2	Spese in conto capitale	CP	2.125.122,06	4.111.804,72	7.633.254,99	-968.590,96	12.901.590,81	4.642.177,62	8.259.413,19
		CS	5.008.081,17	1.993.642,52	4.179.209,27	-747.490,96	10.433.442,00		
	Totale Capitoli Variati su Programma 5		CP	4.076.622,06	4.140.319,72	7.873.664,71	-968.590,96	15.122.015,53	6.020.186,44
			CS	7.979.769,02	1.552.146,06	4.419.618,99	-747.490,96	13.204.043,11	9.101.829,09
	Totale Capitoli Variati su Missione 10	CP	4.148.622,06	4.140.319,72	8.073.664,71	-968.590,96	15.394.015,53	6.068.291,16	9.325.724,37
		CS	8.095.600,19	1.510.222,39	4.619.618,99	-747.490,96	13.477.950,61		
	Missione 11								
	Soccorso civile								
	Programma 1 - Sistema di protezione civile								
Titolo 2	Spese in conto capitale	CP	0,00	9.272,00	11.224,00	0,00	20.496,00	9.272,00	11.224,00
		CS	0,00	9.272,00	11.224,00	0,00	20.496,00		
	Totale Capitoli Variati su Programma 1		CP	0,00	9.272,00	11.224,00	0,00	20.496,00	9.272,00
			CS	0,00	9.272,00	11.224,00	0,00	20.496,00	11.224,00
	Totale Capitoli Variati su Missione 11	CP	0,00	9.272,00	11.224,00	0,00	20.496,00	9.272,00	11.224,00
		CS	0,00	9.272,00	11.224,00	0,00	20.496,00		
	Missione 12								
	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia								
	Programma 3 - Interventi per gli anziani								
Titolo 1	Spese correnti	CP	196.000,00	0,00	81.041,91	0,00	277.041,91	118.881,84	158.160,07
		CS	219.994,52	1.960,32	81.041,91	0,00	302.996,75		
	Totale Capitoli Variati su Programma 3		CP	196.000,00	0,00	81.041,91	0,00	277.041,91	118.881,84
			CS	219.994,52	1.960,32	81.041,91	0,00	302.996,75	158.160,07
	Programma 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale								
	Spese correnti	CP	10.000,00	0,00	0,00	-1.234,80	8.765,20	7.765,20	1.000,00
		CS	13.891,47	6.399,03	0,00	-1.234,80	19.055,70		
	Totale Capitoli Variati su Programma 4		CP	10.000,00	0,00	0,00	-1.234,80	7.765,20	1.000,00
			CS	13.891,47	6.399,03	0,00	-1.234,80	19.055,70	
	Programma 5 - Interventi per le famiglie								
Titolo 1	Spese correnti	CP	21.528,66	0,00	26.246,80	0,00	47.775,46	3.550,33	44.225,13
		CS	26.595,78	-2.601,11	26.246,80	0,00	50.241,47		
	Totale Capitoli Variati su Programma 5		CP	21.528,66	0,00	26.246,80	0,00	47.775,46	3.550,33
			CS	26.595,78	-2.601,11	26.246,80	0,00	50.241,47	44.225,13
	Programma 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali								
	Spese correnti	CP	21.528,66	0,00	26.246,80	0,00	47.775,46	3.550,33	44.225,13
		CS	26.595,78	-2.601,11	26.246,80	0,00	50.241,47		
	Totale Capitoli Variati su Programma 5		CP	21.528,66	0,00	26.246,80	0,00	47.775,46	3.550,33
			CS	26.595,78	-2.601,11	26.246,80	0,00	50.241,47	44.225,13
	Programma 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali								

USCITE ANNO: 2026

Classificazione		Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Titolo 1	Spese correnti		CP	92.378.839,19	0,00	6.652.038,47	-8.071,84	99.022.805,82	46.473.936,20	52.548.869,62
			CS	105.993.336,92	-13.545.523,73	6.652.038,47	-8.071,84	99.091.779,82		
Titolo 2	Spese in conto capitale		CP	0,00	500.000,00	3.045.241,00	0,00	3.545.241,00	0,00	3.545.241,00
			CS	0,00	501.700,00	3.045.241,00	0,00	3.546.941,00		
			CP	92.378.839,19	500.000,00	9.697.279,47	-8.071,84	102.568.046,82	46.473.936,20	56.094.110,62
			CS	105.993.336,92	-13.043.823,73	9.697.279,47	-8.071,84	102.638.720,82		
Programma 9 - Servizio necroscopico e cimiteriale										
Titolo 1	Spese correnti		CP	793.660,00	83.787,45	114.760,00	-49.156,04	943.051,41	651.260,83	291.790,58
			CS	1.093.539,30	-17.582,83	114.760,00	-49.156,04	1.141.560,43		
Titolo 2	Spese in conto capitale		CP	0,00	0,00	3.050,00	0,00	3.050,00	0,00	3.050,00
			CS	0,00	0,00	3.050,00	0,00	3.050,00		
			CP	793.660,00	83.787,45	117.810,00	-49.156,04	946.101,41	651.260,83	294.840,58
			CS	1.093.539,30	-17.582,83	117.810,00	-49.156,04	1.144.610,43		
Programma 11 - Interventi per asili nido										
Titolo 2	Spese in conto capitale		CP	0,00	0,00	43.207,00	0,00	43.207,00	0,00	43.207,00
			CS	0,00	0,00	43.207,00	0,00	43.207,00		
			CP	0,00	0,00	43.207,00	0,00	43.207,00	0,00	43.207,00
			CS	0,00	0,00	43.207,00	0,00	43.207,00		
			CP	93.400.027,85	583.787,45	9.965.585,18	-58.462,68	103.890.937,80	47.255.394,40	56.635.543,40
			CS	107.347.357,99	-13.055.648,32	9.965.585,18	-58.462,68	104.198.832,17		
Missione 14 Sviluppo economico e competitività Programma 2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori										
Titolo 1	Spese correnti		CP	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00
			CS	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00		
			CP	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00
			CS	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00		
Programma 4 - Reti e altri servizi di pubblica utilità										
Titolo 1	Spese correnti		CP	64.100,00	2.382,64	54.300,00	0,00	120.782,64	34.514,02	86.268,62
			CS	93.003,02	3.659,71	54.300,00	0,00	150.962,73		
Titolo 2	Spese in conto capitale		CP	60.000,00	214.963,73	105.000,00	0,00	379.963,73	262.202,61	117.761,12
			CS	172.035,71	259.215,51	105.000,00	0,00	536.251,22		
			CP	124.100,00	217.346,37	159.300,00	0,00	500.746,37	296.716,63	204.029,74
			CS	265.038,73	262.875,22	159.300,00	0,00	687.213,95		

USCITE ANNO: 2026

Classificazione		Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Totale Capitoli Variati su Missione 14		CP	124.100,00	217.346,37	184.300,00	0,00	525.746,37	296.716,63	229.029,74
		CS	265.038,73	262.875,22	184.300,00	0,00	712.213,95		
Missione 17									
Energia e diversificazione delle fonti energetiche									
Programma 1 - Fonti energetiche									
Titolo 2	Spese in conto capitale	CP	0,00	0,00	1.107.335,12	0,00	1.107.335,12	0,00	1.107.335,12
		CS	1.107.335,12	0,00	1.107.335,12	0,00	2.214.670,24		
Totale Capitoli Variati su Programma 1		CP	0,00	0,00	1.107.335,12	0,00	1.107.335,12	0,00	1.107.335,12
		CS	1.107.335,12	0,00	1.107.335,12	0,00	2.214.670,24		
Totale Capitoli Variati su Missione 17		CP	0,00	0,00	1.107.335,12	0,00	1.107.335,12	0,00	1.107.335,12
		CS	1.107.335,12	0,00	1.107.335,12	0,00	2.214.670,24		
Missione 19									
Relazioni internazionali									
Programma 1 - Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo									
Titolo 2	Spese in conto capitale	CP	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00
		CS	0,00	20.000,00	40.000,00	0,00	60.000,00		
Totale Capitoli Variati su Programma 1		CP	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00
		CS	0,00	20.000,00	40.000,00	0,00	60.000,00		
Totale Capitoli Variati su Missione 19		CP	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00
		CS	0,00	20.000,00	40.000,00	0,00	60.000,00		
Missione 20									
Fondi e accantonamenti									
Programma 1 - Fondo di riserva									
Titolo 1	Spese correnti	CP	2.813.174,47	-728.179,71	0,00	-1.709.458,26	375.536,50	0,00	375.536,50
		CS	49.868.625,00	-2.760.010,64	0,00	-1.135.729,60	45.972.884,76		
Titolo 2	Spese in conto capitale	CP	664.948,92	281.218,06	613.000,00	0,00	1.559.166,98	0,00	1.559.166,98
		CS	68.000.000,00	-167.071,86	4.000,00	-15.493.344,19	52.343.583,95		
Totale Capitoli Variati su Programma 1		CP	3.478.123,39	-446.961,65	613.000,00	-1.709.458,26	1.934.703,48	0,00	1.934.703,48
		CS	117.868.625,00	-2.927.082,50	4.000,00	-16.629.073,79	98.316.468,71		
Totale Capitoli Variati su Missione 20		CP	3.478.123,39	-446.961,65	613.000,00	-1.709.458,26	1.934.703,48	0,00	1.934.703,48
		CS	117.868.625,00	-2.927.082,50	4.000,00	-16.629.073,79	98.316.468,71		
Missione 50									
Debito pubblico									
Programma 2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari									
Titolo 4	Rimborso di prestiti	CP	1.640.000,00	0,00	0,00	-1.640.000,00	0,00	0,00	0,00
		CS	1.640.000,00	0,00	0,00	-1.640.000,00	0,00		

USCITE ANNO: 2026

Classificazione	Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Totale Capitoli Variati su Programma 2			CP	1.640.000,00	0,00	0,00	-1.640.000,00	0,00	0,00
			CS	1.640.000,00	0,00	0,00	-1.640.000,00	0,00	
Totale Capitoli Variati su Missione 50			CP	1.640.000,00	0,00	0,00	-1.640.000,00	0,00	0,00
			CS	1.640.000,00	0,00	0,00	-1.640.000,00	0,00	
Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2026			CP	126.284.261,40	9.647.736,57	39.840.722,75	-5.103.233,94	170.669.486,78	72.707.260,00
									97.962.226,78
						SALDO COMPETENZA	34.737.488,81		
			CS	274.123.825,44	-17.557.946,51	29.241.901,13	-19.801.749,47	266.006.030,59	
						SALDO CASSA	9.440.151,66		

ENTRATE ANNO: 2027

Classificazione		Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Accertato	Rimanenza
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale Note var.: 182/2026		2027	CP	14.320.865,83	35.864.956,04	0,00	-221.100,00	49.964.721,87	0,00	49.964.721,87
Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa										
Tip. 101	Imposte, tasse e proventi assimilati		CP	50.000.000,00	0,00	1.200.000,00	0,00	51.200.000,00	0,00	51.200.000,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Totale Capitoli Variati su Titolo 1			CP	50.000.000,00	0,00	1.200.000,00	0,00	51.200.000,00	0,00	51.200.000,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Titolo 2 Trasferimenti correnti										
Tip. 101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche		CP	1.785.000,00	0,00	240.000,00	-10.000,00	2.015.000,00	0,00	2.015.000,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Totale Capitoli Variati su Titolo 2			CP	1.785.000,00	0,00	240.000,00	-10.000,00	2.015.000,00	0,00	2.015.000,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Titolo 3 Entrate extratributarie										
Tip. 300	Interessi attivi		CP	600,00	0,00	600,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Tip. 500	Rimborsi e altre entrate correnti		CP	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Totale Capitoli Variati su Titolo 3			CP	600,00	0,00	1.100,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Totale Capitoli Variati su ENTRATE ANNO: 2027			CP	66.106.465,83	35.864.956,04	1.441.100,00	-231.100,00	103.181.421,87	0,00	103.181.421,87
SALDO COMPETENZA						1.210.000,00				
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
SALDO CASSA						0,00				

USCITE ANNO: 2027

Classificazione		Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 1 - Organi istituzionali										
Titolo 1	Spese correnti		CP	62.133,27	220,00	10.680,00	0,00	73.033,27	0,00	73.033,27
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

USCITE ANNO: 2027

Classificazione		Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Totale Capitoli Variati su Programma 1		CP		62.133,27	220,00	10.680,00	0,00	73.033,27	0,00	73.033,27
		CS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Programma 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali										
Titolo 1	Spese correnti	CP		1.197.214,34	3.000,00	62.220,00	0,00	1.262.434,34	15.523,38	1.246.910,96
		CS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Totale Capitoli Variati su Programma 5		CP		1.197.214,34	3.000,00	62.220,00	0,00	1.262.434,34	15.523,38	1.246.910,96
		CS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Programma 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile										
Titolo 1	Spese correnti	CP		69.828,69	0,00	27.100,00	0,00	96.928,69	6.910,00	90.018,69
		CS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Totale Capitoli Variati su Programma 7		CP		69.828,69	0,00	27.100,00	0,00	96.928,69	6.910,00	90.018,69
		CS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Programma 8 - Statistica e sistemi informativi										
Titolo 1	Spese correnti	CP		794.000,00	50.894,10	131.628,84	0,00	976.522,94	21.350,61	955.172,33
		CS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Totale Capitoli Variati su Programma 8		CP		794.000,00	50.894,10	131.628,84	0,00	976.522,94	21.350,61	955.172,33
		CS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Programma 10 - Risorse umane										
Titolo 1	Spese correnti	CP		860.000,00	0,00	160.000,00	0,00	1.020.000,00	849.915,00	170.085,00
		CS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Totale Capitoli Variati su Programma 10		CP		860.000,00	0,00	160.000,00	0,00	1.020.000,00	849.915,00	170.085,00
		CS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Totale Capitoli Variati su Missione 1		CP		2.983.176,30	54.114,10	391.628,84	0,00	3.428.919,24	893.698,99	2.535.220,25
		CS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Missione 2 Giustizia										
Programma 1 - Uffici giudiziari										
Titolo 1	Spese correnti	CP		37.400,00	100,00	3.800,00	0,00	41.300,00	0,00	41.300,00
		CS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Totale Capitoli Variati su Programma 1		CP		37.400,00	100,00	3.800,00	0,00	41.300,00	0,00	41.300,00
		CS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Totale Capitoli Variati su Missione 2		CP		37.400,00	100,00	3.800,00	0,00	41.300,00	0,00	41.300,00
		CS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza										

USCITE ANNO: 2027

Classificazione		Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza	
Programma 1 - Polizia locale e amministrativa											
Titolo 1	Spese correnti	CP		8.500,00	0,00	2.070,00	0,00	10.570,00	0,00	10.570,00	
		CS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Totale Capitoli Variati su Programma 1		CP	8.500,00	0,00	2.070,00	0,00	10.570,00	0,00	10.570,00	
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Totale Capitoli Variati su Missione 3		CP	8.500,00	0,00	2.070,00	0,00	10.570,00	0,00	10.570,00	
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio Programma 1 - Istruzione prescolastica											
Titolo 1	Spese correnti	CP		953.696,84	3.000,00	56.800,00	0,00	1.013.496,84	136.000,00	877.496,84	
		CS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Totale Capitoli Variati su Programma 1		CP	953.696,84	3.000,00	56.800,00	0,00	1.013.496,84	136.000,00	877.496,84	
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Programma 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria										
	Titolo 1	Spese correnti	CP		2.821.263,68	18.500,00	383.630,00	0,00	3.223.393,68	311.255,00	2.912.138,68
CS				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Totale Capitoli Variati su Programma 2		CP	2.821.263,68	18.500,00	383.630,00	0,00	3.223.393,68	311.255,00	2.912.138,68		
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Totale Capitoli Variati su Missione 4		CP	3.774.960,52	21.500,00	440.430,00	0,00	4.236.890,52	447.255,00	3.789.635,52		
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali Programma 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico											
Titolo 1	Spese correnti	CP		123.897,29	500,00	12.260,00	0,00	136.657,29	778,36	135.878,93	
		CS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Totale Capitoli Variati su Programma 1		CP	123.897,29	500,00	12.260,00	0,00	136.657,29	778,36	135.878,93	
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Programma 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale											
Titolo 1	Spese correnti	CP		766.622,51	1.200,00	24.660,00	0,00	792.482,51	3.200,00	789.282,51	
		CS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Totale Capitoli Variati su Programma 2		CP	766.622,51	1.200,00	24.660,00	0,00	792.482,51	3.200,00	789.282,51	
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Totale Capitoli Variati su Missione 5		CP	890.519,80	1.700,00	36.920,00	0,00	929.139,80	3.978,36	925.161,44	
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

USCITE ANNO: 2027

Classificazione		Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero Programma 1 - Sport e tempo libero									
Titolo 1	Spese correnti	CP	1.942.917,65	81.400,00	117.550,00	0,00	2.141.867,65	251.000,00	1.890.867,65
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Totale Capitoli Variati su Programma 1		CP	1.942.917,65	81.400,00	117.550,00	0,00	2.141.867,65	251.000,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Totale Capitoli Variati su Missione 6		CP	1.942.917,65	81.400,00	117.550,00	0,00	2.141.867,65	1.890.867,65
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Missione 7 Turismo Programma 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo									
Titolo 1	Spese correnti	CP	15.000,00	0,00	1.500,00	0,00	16.500,00	0,00	16.500,00
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Totale Capitoli Variati su Programma 1		CP	15.000,00	0,00	1.500,00	0,00	16.500,00	0,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Totale Capitoli Variati su Missione 7		CP	15.000,00	0,00	1.500,00	0,00	16.500,00	16.500,00
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa Programma 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare									
Titolo 1	Spese correnti	CP	429.992,89	25.000,00	16.300,00	0,00	471.292,89	55.000,00	416.292,89
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Totale Capitoli Variati su Programma 2		CP	429.992,89	25.000,00	16.300,00	0,00	471.292,89	416.292,89
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Totale Capitoli Variati su Missione 8		CP	429.992,89	25.000,00	16.300,00	0,00	471.292,89	416.292,89
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente Programma 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale									
Titolo 1	Spese correnti	CP	708.773,08	35.000,00	50.000,00	0,00	793.773,08	3.918,91	789.854,17
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Totale Capitoli Variati su Programma 2		CP	708.773,08	35.000,00	50.000,00	0,00	793.773,08	3.918,91
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Totale Capitoli Variati su Missione 9		CP	708.773,08	35.000,00	50.000,00	0,00	793.773,08	789.854,17
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Missione 10									

USCITE ANNO: 2027

Classificazione		Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Trasporti e diritto alla mobilità										
Programma 2 - Trasporto pubblico locale										
Titolo 1	Spese correnti	CP	72.000,00	0,00	400.000,00	0,00	472.000,00	0,00	472.000,00	
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Totale Capitoli Variati su Programma 2		CP	72.000,00	0,00	400.000,00	0,00	472.000,00	0,00	472.000,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Programma 5 - Viabilità e infrastrutture stradali									
Titolo 1	Spese correnti	CP	1.601.500,00	0,00	156.070,00	0,00	1.757.570,00	0,00	1.757.570,00	
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Titolo 2	Spese in conto capitale	CP	2.168.840,84	0,00	0,00	-221.100,00	1.947.740,84	0,00	1.947.740,84	
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Totale Capitoli Variati su Programma 5		CP	3.770.340,84	0,00	156.070,00	-221.100,00	3.705.310,84	0,00	3.705.310,84
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Totale Capitoli Variati su Missione 10		CP	3.842.340,84	0,00	556.070,00	-221.100,00	4.177.310,84	0,00	4.177.310,84
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Missione 12										
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia										
Programma 5 - Interventi per le famiglie										
Titolo 1	Spese correnti	CP	12.528,66	0,00	1.130,00	0,00	13.658,66	0,00	13.658,66	
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Totale Capitoli Variati su Programma 5		CP	12.528,66	0,00	1.130,00	0,00	13.658,66	0,00	13.658,66
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Programma 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali										
Titolo 1	Spese correnti	CP	6.200,00	0,00	500,00	0,00	6.700,00	0,00	6.700,00	
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Totale Capitoli Variati su Programma 7		CP	6.200,00	0,00	500,00	0,00	6.700,00	0,00	6.700,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Programma 9 - Servizio necroscopico e cimiteriale										
Titolo 1	Spese correnti	CP	366.650,00	30.000,00	10.760,00	0,00	407.410,00	0,00	407.410,00	
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Totale Capitoli Variati su Programma 9		CP	366.650,00	30.000,00	10.760,00	0,00	407.410,00	0,00	407.410,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Totale Capitoli Variati su Missione 12		CP	385.378,66	30.000,00	12.390,00	0,00	427.768,66	0,00	427.768,66
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Missione 14										
Sviluppo economico e competitività										

USCITE ANNO: 2027

Classificazione		Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza	
Programma 4 - Reti e altri servizi di pubblica utilità										
Titolo 1	Spese correnti	CP	59.100,00	0,00	4.400,00	0,00	63.500,00	0,00	63.500,00	
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Totale Capitoli Variati su Programma 4		CP	59.100,00	0,00	4.400,00	0,00	63.500,00	0,00	63.500,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Totale Capitoli Variati su Missione 14		CP	59.100,00	0,00	4.400,00	0,00	63.500,00	0,00	63.500,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Missione 20 Fondi e accantonamenti Programma 1 - Fondo di riserva										
Titolo 1	Spese correnti	CP	2.711.172,76	-703.588,54	0,00	-201.958,84	1.805.625,38	0,00	1.805.625,38	
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Totale Capitoli Variati su Programma 1		CP	2.711.172,76	-703.588,54	0,00	-201.958,84	1.805.625,38	0,00	1.805.625,38
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Totale Capitoli Variati su Missione 20		CP	2.711.172,76	-703.588,54	0,00	-201.958,84	1.805.625,38	0,00	1.805.625,38
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2027		CP	17.789.232,50	-454.774,44	1.633.058,84	-423.058,84	18.544.458,06	1.654.851,26	16.889.606,80	
			SALDO COMPETENZA		1.210.000,00					
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			SALDO CASSA		0,00					

ENTRATE ANNO: 2028

Classificazione		Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Accertato	Rimanenza
Titolo 1										
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa										
Tip. 101	Imposte, tasse e proventi assimilati	CP		50.000.000,00	0,00	1.200.000,00	0,00	51.200.000,00	0,00	51.200.000,00
		CS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Totale Capitoli Variati su Titolo 1		CP		50.000.000,00	0,00	1.200.000,00	0,00	51.200.000,00	0,00	51.200.000,00
		CS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Titolo 2										
Trasferimenti correnti										
Tip. 101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	CP		1.785.000,00	0,00	240.000,00	-10.000,00	2.015.000,00	0,00	2.015.000,00
		CS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Totale Capitoli Variati su Titolo 2		CP		1.785.000,00	0,00	240.000,00	-10.000,00	2.015.000,00	0,00	2.015.000,00
		CS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Titolo 3										
Entrate extratributarie										
Tip. 300	Interessi attivi	CP		600,00	0,00	600,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00
		CS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Tip. 500	Rimborsi e altre entrate correnti	CP		0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00
		CS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Totale Capitoli Variati su Titolo 3		CP		600,00	0,00	1.100,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00
		CS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Totale Capitoli Variati su ENTRATE ANNO: 2028		CP		51.785.600,00	0,00	1.441.100,00	-10.000,00	53.216.700,00	0,00	53.216.700,00
						SALDO COMPETENZA	1.431.100,00			
		CS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
						SALDO CASSA	0,00			

USCITE ANNO: 2028

Classificazione		Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza	
Missione 1										
Servizi istituzionali, generali e di gestione										
Programma 1 - Organi istituzionali										
Titolo 1	Spese correnti	CP	57.133,27	220,00	15.680,00	0,00	73.033,27	0,00	73.033,27	
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Totale Capitoli Variati su Programma 1		CP	57.133,27	220,00	15.680,00	0,00	73.033,27	0,00	73.033,27
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

USCITE ANNO: 2028

Classificazione		Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Programma 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali									
Titolo 1	Spese correnti	CP	1.197.214,34	3.000,00	62.220,00	0,00	1.262.434,34	7.500,00	1.254.934,34
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Totale Capitoli Variati su Programma 5	CP	1.197.214,34	3.000,00	62.220,00	0,00	1.262.434,34	7.500,00	1.254.934,34
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Programma 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile								
Titolo 1	Spese correnti	CP	71.828,69	0,00	27.100,00	0,00	98.928,69	2.500,00	96.428,69
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Totale Capitoli Variati su Programma 7	CP	71.828,69	0,00	27.100,00	0,00	98.928,69	2.500,00	96.428,69
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Programma 8 - Statistica e sistemi informativi								
Titolo 1	Spese correnti	CP	802.000,00	0,00	134.228,84	0,00	936.228,84	4.779,96	931.448,88
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Totale Capitoli Variati su Programma 8	CP	802.000,00	0,00	134.228,84	0,00	936.228,84	4.779,96	931.448,88
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Programma 10 - Risorse umane								
Titolo 1	Spese correnti	CP	860.000,00	0,00	160.000,00	0,00	1.020.000,00	566.610,00	453.390,00
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Totale Capitoli Variati su Programma 10	CP	860.000,00	0,00	160.000,00	0,00	1.020.000,00	566.610,00	453.390,00
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Totale Capitoli Variati su Missione 1	CP	2.988.176,30	3.220,00	399.228,84	0,00	3.390.625,14	581.389,96	2.809.235,18
	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Missione 2 Giustizia Programma 1 - Uffici giudiziari									
Titolo 1	Spese correnti	CP	37.400,00	100,00	3.800,00	0,00	41.300,00	0,00	41.300,00
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Totale Capitoli Variati su Programma 1	CP	37.400,00	100,00	3.800,00	0,00	41.300,00	0,00	41.300,00
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Totale Capitoli Variati su Missione 2	CP	37.400,00	100,00	3.800,00	0,00	41.300,00	0,00	41.300,00
	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza Programma 1 - Polizia locale e amministrativa									

USCITE ANNO: 2028

Classificazione		Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Titolo 1	Spese correnti	CP	6.000,00	0,00	70,00	0,00	6.070,00	0,00	6.070,00
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Totale Capitoli Variati su Programma 1		CP	6.000,00	0,00	70,00	6.070,00	0,00	6.070,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Totale Capitoli Variati su Missione 3		CP	6.000,00	0,00	70,00	6.070,00	0,00	6.070,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Missione 4								
	Istruzione e diritto allo studio								
	Programma 1 - Istruzione prescolastica								
Titolo 1	Spese correnti	CP	953.686,84	3.000,00	56.800,00	0,00	1.013.486,84	68.000,00	945.486,84
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Totale Capitoli Variati su Programma 1		CP	953.686,84	3.000,00	56.800,00	1.013.486,84	68.000,00	945.486,84
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Programma 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria								
Titolo 1	Spese correnti	CP	2.824.263,68	18.500,00	383.630,00	0,00	3.226.393,68	184.700,00	3.041.693,68
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Totale Capitoli Variati su Programma 2		CP	2.824.263,68	18.500,00	383.630,00	3.226.393,68	184.700,00	3.041.693,68
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Totale Capitoli Variati su Missione 4		CP	3.777.950,52	21.500,00	440.430,00	4.239.880,52	252.700,00	3.987.180,52
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Missione 5								
	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali								
	Programma 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico								
Titolo 1	Spese correnti	CP	123.897,29	500,00	12.260,00	0,00	136.657,29	0,00	136.657,29
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Totale Capitoli Variati su Programma 1		CP	123.897,29	500,00	12.260,00	136.657,29	0,00	136.657,29
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Programma 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale								
Titolo 1	Spese correnti	CP	736.622,51	1.200,00	54.660,00	0,00	792.482,51	1.600,00	790.882,51
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Totale Capitoli Variati su Programma 2		CP	736.622,51	1.200,00	54.660,00	792.482,51	1.600,00	790.882,51
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Totale Capitoli Variati su Missione 5		CP	860.519,80	1.700,00	66.920,00	929.139,80	1.600,00	927.539,80
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Missione 6								
	Politiche giovanili, sport e tempo libero								

USCITE ANNO: 2028

Classificazione		Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza	
Programma 1 - Sport e tempo libero										
Titolo 1	Spese correnti	CP	1.942.917,65	81.400,00	117.550,00	0,00	2.141.867,65	125.500,00	2.016.367,65	
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Totale Capitoli Variati su Programma 1		CP	1.942.917,65	81.400,00	117.550,00	0,00	2.141.867,65	125.500,00	2.016.367,65
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Totale Capitoli Variati su Missione 6		CP	1.942.917,65	81.400,00	117.550,00	0,00	2.141.867,65	125.500,00	2.016.367,65
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00			
Missione 7 Turismo										
Programma 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo										
Titolo 1	Spese correnti	CP	15.000,00	0,00	1.500,00	0,00	16.500,00	0,00	16.500,00	
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Totale Capitoli Variati su Programma 1		CP	15.000,00	0,00	1.500,00	0,00	16.500,00	0,00	16.500,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Totale Capitoli Variati su Missione 7		CP	15.000,00	0,00	1.500,00	0,00	16.500,00	0,00	16.500,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00			
Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa										
Programma 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare										
Titolo 1	Spese correnti	CP	437.686,01	25.000,00	16.300,00	0,00	478.986,01	27.500,00	451.486,01	
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Totale Capitoli Variati su Programma 2		CP	437.686,01	25.000,00	16.300,00	0,00	478.986,01	27.500,00	451.486,01
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Totale Capitoli Variati su Missione 8		CP	437.686,01	25.000,00	16.300,00	0,00	478.986,01	27.500,00	451.486,01
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00			
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente										
Programma 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale										
Titolo 1	Spese correnti	CP	708.773,08	35.000,00	50.000,00	0,00	793.773,08	0,00	793.773,08	
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Totale Capitoli Variati su Programma 2		CP	708.773,08	35.000,00	50.000,00	0,00	793.773,08	0,00	793.773,08
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Totale Capitoli Variati su Missione 9		CP	708.773,08	35.000,00	50.000,00	0,00	793.773,08	0,00	793.773,08
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00			
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità										
Programma 5 - Viabilità e infrastrutture stradali										

USCITE ANNO: 2028

Classificazione		Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Titolo 1	Spese correnti	CP	1.591.500,00	0,00	153.900,00	0,00	1.745.400,00	0,00	1.745.400,00
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Totale Capitoli Variati su Programma 5		CP	1.591.500,00	0,00	153.900,00	0,00	1.745.400,00	0,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Totale Capitoli Variati su Missione 10		CP	1.591.500,00	0,00	153.900,00	0,00	1.745.400,00	0,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Missione 12								
	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia								
	Programma 5 - Interventi per le famiglie								
Titolo 1	Spese correnti	CP	12.528,66	0,00	1.130,00	0,00	13.658,66	0,00	13.658,66
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Totale Capitoli Variati su Programma 5		CP	12.528,66	0,00	1.130,00	0,00	13.658,66	0,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Programma 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali								
Titolo 1	Spese correnti	CP	6.200,00	0,00	500,00	0,00	6.700,00	0,00	6.700,00
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Totale Capitoli Variati su Programma 7		CP	6.200,00	0,00	500,00	0,00	6.700,00	0,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Programma 9 - Servizio necroscopico e cimiteriale								
Titolo 1	Spese correnti	CP	366.650,00	30.000,00	10.760,00	0,00	407.410,00	0,00	407.410,00
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Totale Capitoli Variati su Programma 9		CP	366.650,00	30.000,00	10.760,00	0,00	407.410,00	0,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Totale Capitoli Variati su Missione 12		CP	385.378,66	30.000,00	12.390,00	0,00	427.768,66	0,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Missione 14								
	Sviluppo economico e competitività								
	Programma 4 - Reti e altri servizi di pubblica utilità								
Titolo 1	Spese correnti	CP	59.100,00	0,00	4.400,00	0,00	63.500,00	0,00	63.500,00
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Totale Capitoli Variati su Programma 4		CP	59.100,00	0,00	4.400,00	0,00	63.500,00	0,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Totale Capitoli Variati su Missione 14		CP	59.100,00	0,00	4.400,00	0,00	63.500,00	0,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Missione 20								
	Fondi e accantonamenti								
	Programma 1 - Fondo di riserva								

USCITE ANNO: 2028

Classificazione		Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza		
Titolo 1	Spese correnti	CP	2.656.610,70	-642.941,76	164.611,16	0,00	2.178.280,10	0,00	2.178.280,10		
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
		Totale Capitoli Variati su Programma 1		CP	2.656.610,70	-642.941,76	164.611,16	0,00	2.178.280,10	0,00	2.178.280,10
				CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		Totale Capitoli Variati su Missione 20		CP	2.656.610,70	-642.941,76	164.611,16	0,00	2.178.280,10	0,00	2.178.280,10
				CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2028		CP	15.467.012,72	-445.021,76	1.431.100,00	0,00	16.453.090,96	988.689,96	15.464.401,00		
				SALDO COMPETENZA	1.431.100,00						
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
				SALDO CASSA	0,00						

assestati alla Variazione n. 179/2026
VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026	COMPETENZA ANNO 2027	COMPETENZA ANNO 2028
H) Utilizzo risultato di amministrazione per spese correnti e per rimborso dei prestiti	(+)		2.091.199,02	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	---	---
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		5.590.319,76	4.292.666,17	4.292.666,17
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		253.201.581,58	242.462.385,41	242.422.038,11
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		430.000,00	410.000,00	395.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei	(+)		0,00	0,00	0,00
D)Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		258.788.493,22	245.552.119,44	245.590.672,14
di cui:					
- fondo pluriennale vincolato			4.292.666,17	4.292.666,17	4.292.666,17
- fondo crediti di dubbia esigibilità			2.953.888,90	2.961.701,28	2.966.634,17
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>			0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti	(-)		933.682,14	792.932,14	729.032,14
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>			0,00	0,00	0,00
VF) Variazioni di attività finanziarie (se negativo)	(-)		0,00	0,00	0,00
O) Equilibrio di parte corrente			730.925,00	0,00	0,00

assestati alla Variazione n. 179/2026
VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026	COMPETENZA ANNO 2027	COMPETENZA ANNO 2028
P) Utilizzo risultato di amministrazione per spese di investimento	(+)		37.697.926,97	---	---
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		114.402.814,22	49.964.721,87	11.584.819,23
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizione di attività finanziarie iscritto in entrata in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		161.903.063,21	27.293.983,85	26.376.542,47
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		430.000,00	410.000,00	395.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)		216.898.496,90 49.964.721,87	77.668.705,72 11.584.819,23	38.356.361,70 1.562.837,80
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)		98.266.232,50 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
VF) Variazioni di attività finanziarie (se positivo)	(+)		0,00	0,00	0,00
Z) Equilibrio di parte capitale			-730.925,00	0,00	0,00
J) Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività	(+)		0,00	0,00	0,00
J1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00

assestati alla Variazione n. 179/2026
VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026	COMPETENZA ANNO 2027	COMPETENZA ANNO 2028
VF) Variazioni attività finanziaria			0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE (W=O+Z)			0,00	0,00	0,00

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti

Equilibrio di parte corrente (O)			730.925,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo di anticipazione liquidità	(-)		2.091.199,02	---	---
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurienn.			-1.360.274,02	0,00	0,00

Bilanzänderung Nr. 179 vom 12/05/2026

EINNAHMEN JAHR: 2026

Klassifizierung		Kompetenzjahr		Ursprünglicher Voranschlag	bereits genehmigte Änderungen	Erhöhung	Verminderung	Definitiver Voranschlag	Festgestellt	Verfügbarkeit
VERWALTUNGSÜBERSCHUSS										
Summe VERWALTUNGSÜBERSCHUSS		CP		11.992.886,05	2.498.902,79	25.297.337,15	0,00	39.789.125,99	0,00	39.789.125,99
Titel 1										
Laufende Einnahmen aus Steuern, Beiträgen und Ausgleichen										
Typologie 101	Steuern, Abgaben und gleichgesetzte Einnahmen	CP		50.000.000,00	0,00	1.200.000,00	0,00	51.200.000,00	81.423,53	51.118.576,47
		CS		49.039.841,48	1.271.889,44	1.200.000,00	0,00	51.511.730,92		
Summe Änderung Kapitel auf Titel 1		CP		50.000.000,00	0,00	1.200.000,00	0,00	51.200.000,00	81.423,53	51.118.576,47
		CS		49.039.841,48	1.271.889,44	1.200.000,00	0,00	51.511.730,92		
Titel 2										
Laufende Zuweisungen										
Typologie 101	Laufende Zuweisungen von öffentlichen Verwaltungen	CP		63.059.691,66	0,00	6.340.766,57	-112.800,00	69.287.658,23	46.331.711,11	22.955.947,12
		CS		62.022.504,56	1.037.187,10	6.340.766,57	-112.800,00	69.287.658,23		
Summe Änderung Kapitel auf Titel 2		CP		63.059.691,66	0,00	6.340.766,57	-112.800,00	69.287.658,23	46.331.711,11	22.955.947,12
		CS		62.022.504,56	1.037.187,10	6.340.766,57	-112.800,00	69.287.658,23		
Titel 3										
Aussersteuerliche Einnahmen										
Typologie 100	Verkauf von Gütern und Diensten und Einnahmen aus der Verwaltung von Gütern	CP		1.654.500,00	0,00	221.500,00	-17.000,00	1.859.000,00	1.105.995,46	753.004,54
		CS		2.009.577,15	-269.818,61	221.500,00	-17.000,00	1.944.258,54		
Typologie 300	Aktivzinsen	CP		600,00	0,00	600,00	0,00	1.200,00	1.273,47	-73,47
		CS		1.285,57	-293,20	600,00	0,00	1.592,37		
Typologie 500	Rückerstattungen und andere laufende Einnahmen	CP		42.200,00	0,00	200.500,00	-34.600,00	208.100,00	2.597,65	205.502,35
		CS		45.260,00	-558,63	200.500,00	-34.600,00	210.601,37		
Summe Änderung Kapitel auf Titel 3		CP		1.697.300,00	0,00	422.600,00	-51.600,00	2.068.300,00	1.109.866,58	958.433,42
		CS		2.056.122,72	-270.670,44	422.600,00	-51.600,00	2.156.452,28		
Titel 4										
Einnahmen auf Kapitalkonto										
Typologie 200	Investitionsbeiträge	CP		200.000,00	477.711,00	1.054.278,92	0,00	1.731.989,92	1.037.298,77	694.691,15
		CS		742.000,35	69.754,00	1.054.278,92	0,00	1.866.033,27		

EINNAHMEN JAHR: 2026

Klassifizierung		Kompetenzjahr		Ursprünglicher Voranschlag	bereits genehmigte Änderungen	Erhöhung	Verminderung	Definitiver Voranschlag	Festgestellt	Verfügbarkeit
Typologie 400	Einnahmen aus der Veräußerung von beweglichen und unbeweglichen Gütern		CP	33.000,00	0,00	1.802.131,61	0,00	1.835.131,61	12.850,00	1.822.281,61
			CS	21.450,00	11.550,00	1.802.131,61	0,00	1.835.131,61		
Typologie 500	Sonstige Einnahmen auf Kapitalkonto		CP	500.000,00	0,00	424.774,56	0,00	924.774,56	924.774,56	0,00
			CS	471.677,92	28.322,08	424.774,56	0,00	924.774,56		
			CP	733.000,00	477.711,00	3.281.185,09	0,00	4.491.896,09	1.974.923,33	2.516.972,76
			CS	1.235.128,27	109.626,08	3.281.185,09	0,00	4.625.939,44		
Titel 6 Aufnahme von Schulden										
Typologie 300	Aufnahme von Darlehen und sonstige mittel-/langfristige Finanzierungen		CP	1.640.000,00	0,00	0,00	-1.640.000,00	0,00	0,00	0,00
			CS	1.640.000,00	0,00	0,00	-1.640.000,00	0,00		
			CP	1.640.000,00	0,00	0,00	-1.640.000,00	0,00	0,00	0,00
			CS	1.640.000,00	0,00	0,00	-1.640.000,00	0,00		
Summe Änderung Kapitel JAHR: 2026			CP	129.122.877,71	2.976.613,79	36.541.888,81	-1.804.400,00	166.836.980,31	49.497.924,55	117.339.055,76
						SALDO KOMPETENZ	34.737.488,81			
			CS	115.993.597,03	2.148.032,18	11.244.551,66	-1.804.400,00	127.581.780,87		
						SALDO KASSA	9.440.151,66			

AUSGABEN JAHR: 2026

Klassifizierung		Kompetenzjahr		Ursprünglicher Voranschlag	bereits genehmigte Änderungen	Erhöhung	Verminderung	Definitiver Voranschlag	Verpflichtet	Verfügbarkeit
Mission 1										
Institutionelle Dienste; Verwaltung und Gebarung										
Programm 1 - Verwaltungsorgane										
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	170.633,27	-3.819,13	41.263,99	-24.000,00	184.078,13	55.938,80	128.139,33
			CS	247.001,56	-39.351,97	41.263,99	-24.000,00	224.913,58		
Titel 2	Investitionsausgaben		CP	0,00	0,00	18.000,00	0,00	18.000,00	0,00	18.000,00
			CS	0,00	0,00	18.000,00	0,00	18.000,00		
Summe Änderung Kapitel auf Programm 1			CP	170.633,27	-3.819,13	59.263,99	-24.000,00	202.078,13	55.938,80	146.139,33
			CS	247.001,56	-39.351,97	59.263,99	-24.000,00	242.913,58		
Programm 2 - Generalsekretariat										
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	1.032.803,00	0,00	0,00	-50.000,00	982.803,00	810.977,87	171.825,13
			CS	1.012.345,94	20.457,06	0,00	-50.000,00	982.803,00		
Summe Änderung Kapitel auf Programm 2			CP	1.032.803,00	0,00	0,00	-50.000,00	982.803,00	810.977,87	171.825,13
			CS	1.012.345,94	20.457,06	0,00	-50.000,00	982.803,00		

AUSGABEN JAHR: 2026

Klassifizierung		Kompetenzjahr		Ursprünglicher Voranschlag	bereits genehmigte Änderungen	Erhöhung	Verminderung	Definitiver Voranschlag	Verpflichtet	Verfügbarkeit
Programm 3 - Wirtschaftliche und finanzielle Verwaltung, Planung und Beschaffung										
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	10.160,00	71.302,80	5.300,00	0,00	86.762,80	76.536,11	10.226,69
			CS	10.084,45	71.425,72	5.300,00	0,00	86.810,17		
Titel 2	Investitionsausgaben		CP	0,00	0,00	10.500,00	0,00	10.500,00	0,00	10.500,00
			CS	0,00	0,00	10.500,00	0,00	10.500,00		
Summe Änderung Kapitel auf Programm 3			CP	10.160,00	71.302,80	15.800,00	0,00	97.262,80	76.536,11	20.726,69
			CS	10.084,45	71.425,72	15.800,00	0,00	97.310,17		
Programm 5 - Verwaltung der Domänen- und Vermögensgüter										
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	1.249.349,34	188.005,79	242.197,15	0,00	1.679.552,28	972.789,32	706.762,96
			CS	1.891.215,83	17.782,68	242.197,15	0,00	2.151.195,66		
Titel 2	Investitionsausgaben		CP	102.788,46	0,00	1.461.857,92	0,00	1.564.646,38	27.151,86	1.537.494,52
			CS	71.120,31	39.613,40	611.857,92	0,00	722.591,63		
Summe Änderung Kapitel auf Programm 5			CP	1.352.137,80	188.005,79	1.704.055,07	0,00	3.244.198,66	999.941,18	2.244.257,48
			CS	1.962.336,14	57.396,08	854.055,07	0,00	2.873.787,29		
Programm 6 - Bauamt										
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	30.000,00	0,00	55.000,00	0,00	85.000,00	0,00	85.000,00
			CS	29.400,00	600,00	55.000,00	0,00	85.000,00		
Titel 2	Investitionsausgaben		CP	250.000,00	11.774,89	1.168.333,51	-10.500,00	1.419.608,40	70.179,63	1.349.428,77
			CS	361.237,86	19.557,63	568.333,51	-10.500,00	938.629,00		
Summe Änderung Kapitel auf Programm 6			CP	280.000,00	11.774,89	1.223.333,51	-10.500,00	1.504.608,40	70.179,63	1.434.428,77
			CS	390.637,86	20.157,63	623.333,51	-10.500,00	1.023.629,00		
Programm 7 - Wahlen und Volksbefragungen – Melde- und Standesamt										
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	317.328,69	-30.500,00	44.699,30	-100.000,00	231.527,99	105.313,20	126.214,79
			CS	359.622,38	-30.521,95	44.699,30	-100.000,00	273.799,73		
Titel 2	Investitionsausgaben		CP	10.000,00	0,00	15.000,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00
			CS	6.500,00	3.500,00	15.000,00	0,00	25.000,00		
Summe Änderung Kapitel auf Programm 7			CP	327.328,69	-30.500,00	59.699,30	-100.000,00	256.527,99	105.313,20	151.214,79
			CS	366.122,38	-27.021,95	59.699,30	-100.000,00	298.799,73		
Programm 8 - Statistik und Informationssysteme										
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	857.970,00	265.145,95	154.700,00	-5.000,00	1.272.815,95	354.660,84	918.155,11
			CS	995.571,91	206.613,13	154.700,00	-5.000,00	1.351.885,04		

AUSGABEN JAHR: 2026

Klassifizierung		Kompetenzjahr		Ursprünglicher Voranschlag	bereits genehmigte Änderungen	Erhöhung	Verminderung	Definitiver Voranschlag	Verpflichtet	Verfügbarkeit
Titel 2	Investitionsausgaben		CP	604.497,00	0,00	4.000,00	-4.000,00	604.497,00	30.344,99	574.152,01
			CS	431.933,77	226.898,98	4.000,00	-4.000,00	658.832,75		
	Summe Änderung Kapitel auf Programm 8		CP	1.462.467,00	265.145,95	158.700,00	-9.000,00	1.877.312,95	385.005,83	1.492.307,12
	Programm 10 - Personal		CS	1.427.505,68	433.512,11	158.700,00	-9.000,00	2.010.717,79		
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	885.201,50	0,00	163.000,00	0,00	1.048.201,50	875.116,50	173.085,00
			CS	1.221.441,61	-17.228,47	163.000,00	0,00	1.367.213,14		
	Summe Änderung Kapitel auf Programm 10		CP	885.201,50	0,00	163.000,00	0,00	1.048.201,50	875.116,50	173.085,00
			CS	1.221.441,61	-17.228,47	163.000,00	0,00	1.367.213,14		
	Summe Änderung Kapitel auf Mission 1		CP	5.520.731,26	501.910,30	3.383.851,87	-193.500,00	9.212.993,43	3.379.009,12	5.833.984,31
			CS	6.637.475,62	519.346,21	1.933.851,87	-193.500,00	8.897.173,70		
Mission 2 Gerichtswesen Programm 1 - Gerichtsämter										
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	37.400,00	100,00	3.800,00	0,00	41.300,00	6.400,00	34.900,00
			CS	55.458,83	-10.978,92	3.800,00	0,00	48.279,91		
	Summe Änderung Kapitel auf Programm 1		CP	37.400,00	100,00	3.800,00	0,00	41.300,00	6.400,00	34.900,00
			CS	55.458,83	-10.978,92	3.800,00	0,00	48.279,91		
	Summe Änderung Kapitel auf Mission 2		CP	37.400,00	100,00	3.800,00	0,00	41.300,00	6.400,00	34.900,00
			CS	55.458,83	-10.978,92	3.800,00	0,00	48.279,91		
Mission 3 Öffentliche Ordnung und Sicherheit Programm 1 - Orts- und Verwaltungspolizei										
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	8.500,00	0,00	5.070,00	0,00	13.570,00	5.740,00	7.830,00
			CS	9.676,27	-78,28	5.070,00	0,00	14.667,99		
	Summe Änderung Kapitel auf Programm 1		CP	8.500,00	0,00	5.070,00	0,00	13.570,00	5.740,00	7.830,00
			CS	9.676,27	-78,28	5.070,00	0,00	14.667,99		
	Summe Änderung Kapitel auf Mission 3		CP	8.500,00	0,00	5.070,00	0,00	13.570,00	5.740,00	7.830,00
			CS	9.676,27	-78,28	5.070,00	0,00	14.667,99		
Mission 4 Unterrichtswesen und Recht auf Bildung Programm 1 - Vorschularbeit										
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	943.696,84	3.000,00	92.254,53	0,00	1.038.951,37	648.154,16	390.797,21
			CS	1.440.185,15	-69.951,88	92.254,53	0,00	1.462.487,80		
Titel 2	Investitionsausgaben		CP	265.000,00	151.427,31	1.470.096,50	0,00	1.886.523,81	205.507,67	1.681.016,14
			CS	384.853,05	117.190,48	1.035.788,46	0,00	1.537.831,99		

AUSGABEN JAHR: 2026

Klassifizierung		Kompetenzjahr		Ursprünglicher Voranschlag	bereits genehmigte Änderungen	Erhöhung	Verminderung	Definitiver Voranschlag	Verpflichtet	Verfügbarkeit
Summe Änderung Kapitel auf Programm 1		CP		1.208.696,84	154.427,31	1.562.351,03	0,00	2.925.475,18	853.661,83	2.071.813,35
		CS		1.825.038,20	47.238,60	1.128.042,99	0,00	3.000.319,79		
Programm 2 - Sonstiges nicht universitäres Unterrichtswesen										
Titel 1	Laufende Ausgaben	CP		2.816.015,68	32.600,00	598.624,55	0,00	3.447.240,23	1.926.967,14	1.520.273,09
		CS		4.166.654,97	-233.924,32	598.624,55	0,00	4.531.355,20		
Titel 2	Investitionsausgaben	CP		827.000,00	2.727.806,61	4.030.130,16	-500.000,00	7.084.936,77	2.859.589,06	4.225.347,71
		CS		8.488.588,47	-4.739.414,86	3.720.130,16	-500.000,00	6.969.303,77		
Summe Änderung Kapitel auf Programm 2		CP		3.643.015,68	2.760.406,61	4.628.754,71	-500.000,00	10.532.177,00	4.786.556,20	5.745.620,80
		CS		12.655.243,44	-4.973.339,18	4.318.754,71	-500.000,00	11.500.658,97		
Programm 6 - Zusatzdienste										
Titel 1	Laufende Ausgaben	CP		23.000,00	0,00	38.050,00	0,00	61.050,00	9.277,42	51.772,58
		CS		29.305,90	460,00	38.050,00	0,00	67.815,90		
Summe Änderung Kapitel auf Programm 6		CP		23.000,00	0,00	38.050,00	0,00	61.050,00	9.277,42	51.772,58
		CS		29.305,90	460,00	38.050,00	0,00	67.815,90		
Summe Änderung Kapitel auf Mission 4		CP		4.874.712,52	2.914.833,92	6.229.155,74	-500.000,00	13.518.702,18	5.649.495,45	7.869.206,73
		CS		14.509.587,54	-4.925.640,58	5.484.847,70	-500.000,00	14.568.794,66		
Mission 5										
Schutz und Aufwertung kultureller Güter und Tätigkeiten										
Programm 1 - Aufwertung der historisch interessanten Güter										
Titel 1	Laufende Ausgaben	CP		138.897,29	5.862,96	81.834,60	0,00	226.594,85	93.068,81	133.526,04
		CS		278.190,95	-26.999,82	81.834,60	0,00	333.025,73		
Titel 2	Investitionsausgaben	CP		120.000,00	500.845,86	473.217,09	0,00	1.094.062,95	500.845,86	593.217,09
		CS		83.831,60	537.014,26	283.217,09	0,00	904.062,95		
Summe Änderung Kapitel auf Programm 1		CP		258.897,29	506.708,82	555.051,69	0,00	1.320.657,80	593.914,67	726.743,13
		CS		362.022,55	510.014,44	365.051,69	0,00	1.237.088,68		
Programm 2 - Kulturarbeit und verschiedene Initiativen im Kulturbereich										
Titel 1	Laufende Ausgaben	CP		6.738.949,80	31.621,29	211.667,32	-15.131,00	6.967.107,41	3.988.762,93	2.978.344,48
		CS		7.803.996,95	-130.769,12	211.667,32	-15.131,00	7.869.764,15		
Titel 2	Investitionsausgaben	CP		40.000,00	-637,04	842.397,50	-8.091,04	873.669,42	0,00	873.669,42
		CS		183.401,96	-13.334,70	242.397,50	-8.091,04	404.373,72		
Summe Änderung Kapitel auf Programm 2		CP		6.778.949,80	30.984,25	1.054.064,82	-23.222,04	7.840.776,83	3.988.762,93	3.852.013,90
		CS		7.987.398,91	-144.103,82	454.064,82	-23.222,04	8.274.137,87		

AUSGABEN JAHR: 2026

Klassifizierung		Kompetenzjahr		Ursprünglicher Voranschlag	bereits genehmigte Änderungen	Erhöhung	Verminderung	Definitiver Voranschlag	Verpflichtet	Verfügbarkeit
Summe Änderung Kapitel auf Mission 5			CP	7.037.847,09	537.693,07	1.609.116,51	-23.222,04	9.161.434,63	4.582.677,60	4.578.757,03
			CS	8.349.421,46	365.910,62	819.116,51	-23.222,04	9.511.226,55		
Mission 6 Jugend, Sport und Freizeit Programm 1 - Sport und Freizeit										
Titel 1	Laufende Ausgaben	CP	2.625.557,65	85.510,00	380.142,65	-10.000,00	3.081.210,30	1.600.736,40	1.480.473,90	
		CS	3.586.226,44	99.760,77	380.142,65	-10.000,00	4.056.129,86			
Titel 2	Investitionsausgaben	CP	260.000,00	389.622,94	5.089.535,61	0,00	5.739.158,55	630.291,69	5.108.866,86	
		CS	744.815,06	-44.415,35	2.588.072,75	0,00	3.288.472,46			
Summe Änderung Kapitel auf Programm 1			CP	2.885.557,65	475.132,94	5.469.678,26	-10.000,00	8.820.368,85	2.231.028,09	6.589.340,76
			CS	4.331.041,50	55.345,42	2.968.215,40	-10.000,00	7.344.602,32		
Programm 2 - Jugend										
Titel 1	Laufende Ausgaben	CP	650.000,00	138.625,00	43.000,00	0,00	831.625,00	630.002,50	201.622,50	
		CS	783.376,82	153.048,18	43.000,00	0,00	979.425,00			
Summe Änderung Kapitel auf Programm 2			CP	650.000,00	138.625,00	43.000,00	0,00	831.625,00	630.002,50	201.622,50
			CS	783.376,82	153.048,18	43.000,00	0,00	979.425,00		
Summe Änderung Kapitel auf Mission 6			CP	3.535.557,65	613.757,94	5.512.678,26	-10.000,00	9.651.993,85	2.861.030,59	6.790.963,26
			CS	5.114.418,32	208.393,60	3.011.215,40	-10.000,00	8.324.027,32		
Mission 7 Fremdenverkehr Programm 1 - Entwicklung und Aufwertung des Fremdenverkehrs										
Titel 1	Laufende Ausgaben	CP	15.000,00	0,00	1.500,00	0,00	16.500,00	7.000,00	9.500,00	
		CS	25.713,73	-3.617,36	1.500,00	0,00	23.596,37			
Summe Änderung Kapitel auf Programm 1			CP	15.000,00	0,00	1.500,00	0,00	16.500,00	7.000,00	9.500,00
			CS	25.713,73	-3.617,36	1.500,00	0,00	23.596,37		
Summe Änderung Kapitel auf Mission 7			CP	15.000,00	0,00	1.500,00	0,00	16.500,00	7.000,00	9.500,00
			CS	25.713,73	-3.617,36	1.500,00	0,00	23.596,37		
Mission 8 Raumordnung und Wohnbau Programm 1 - Städteplanung und Raumordnung										
Titel 1	Laufende Ausgaben	CP	50.000,00	0,00	10.000,00	0,00	60.000,00	48.800,00	11.200,00	
		CS	59.404,16	9.640,96	10.000,00	0,00	79.045,12			
Summe Änderung Kapitel auf Programm 1			CP	50.000,00	0,00	10.000,00	0,00	60.000,00	48.800,00	11.200,00
			CS	59.404,16	9.640,96	10.000,00	0,00	79.045,12		
Programm 2 - Öffentlicher und geförderter Wohnbau										

AUSGABEN JAHR: 2026

Klassifizierung		Kompetenzjahr		Ursprünglicher Voranschlag	bereits genehmigte Änderungen	Erhöhung	Verminderung	Definitiver Voranschlag	Verpflichtet	Verfügbarkeit
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	452.686,01	25.786,66	193.052,90	0,00	671.525,57	366.924,08	304.601,49
			CS	629.836,11	9.486,65	193.052,90	0,00	832.375,66		
Titel 2	Investitionsausgaben		CP	1.010.122,16	310.469,11	1.682.316,82	0,00	3.002.908,09	1.216.892,18	1.786.015,91
			CS	959.060,15	413.711,31	732.316,82	0,00	2.105.088,28		
	Summe Änderung Kapitel auf Programm 2		CP	1.462.808,17	336.255,77	1.875.369,72	0,00	3.674.433,66	1.583.816,26	2.090.617,40
			CS	1.588.896,26	423.197,96	925.369,72	0,00	2.937.463,94		
	Summe Änderung Kapitel auf Mission 8		CP	1.512.808,17	336.255,77	1.885.369,72	0,00	3.734.433,66	1.632.616,26	2.101.817,40
			CS	1.648.300,42	432.838,92	935.369,72	0,00	3.016.509,06		
Mission 9 Nachhaltige Entwicklung und Schutz des Territoriums und der Umwelt Programm 1 - Schutz des Bodens										
Titel 2	Investitionsausgaben		CP	100.000,00	63.199,95	75.000,00	0,00	238.199,95	77.759,60	160.440,35
			CS	145.520,00	17.679,95	75.000,00	0,00	238.199,95		
	Summe Änderung Kapitel auf Programm 1		CP	100.000,00	63.199,95	75.000,00	0,00	238.199,95	77.759,60	160.440,35
			CS	145.520,00	17.679,95	75.000,00	0,00	238.199,95		
	Programm 2 - Schutz, Aufwertung und Wiederherstellung der Umwelt									
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	828.773,08	38.507,04	47.335,96	0,00	914.616,08	738.142,50	176.473,58
			CS	1.210.116,61	-56.640,37	47.335,96	0,00	1.200.812,20		
Titel 2	Investitionsausgaben		CP	22.058,33	137.714,69	1.092.735,68	0,00	1.252.508,70	137.714,69	1.114.794,01
			CS	94.179,61	75.200,91	992.730,68	0,00	1.162.111,20		
	Summe Änderung Kapitel auf Programm 2		CP	850.831,41	176.221,73	1.140.071,64	0,00	2.167.124,78	875.857,19	1.291.267,59
			CS	1.304.296,22	18.560,54	1.040.066,64	0,00	2.362.923,40		
	Summe Änderung Kapitel auf Mission 9		CP	950.831,41	239.421,68	1.215.071,64	0,00	2.405.324,73	953.616,79	1.451.707,94
			CS	1.449.816,22	36.240,49	1.115.066,64	0,00	2.601.123,35		
Mission 10 Transport und Recht auf Mobilitätsförderung Programm 2 - Lokaler Nahverkehr										
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	72.000,00	0,00	200.000,00	0,00	272.000,00	48.104,72	223.895,28
			CS	115.831,17	-41.923,67	200.000,00	0,00	273.907,50		
	Summe Änderung Kapitel auf Programm 2		CP	72.000,00	0,00	200.000,00	0,00	272.000,00	48.104,72	223.895,28
			CS	115.831,17	-41.923,67	200.000,00	0,00	273.907,50		
	Programm 5 - Straßennetz und -infrastrukturen									
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	1.951.500,00	28.515,00	240.409,72	0,00	2.220.424,72	1.378.008,82	842.415,90
			CS	2.971.687,85	-441.496,46	240.409,72	0,00	2.770.601,11		

AUSGABEN JAHR: 2026

Klassifizierung		Kompetenzjahr		Ursprünglicher Voranschlag	bereits genehmigte Änderungen	Erhöhung	Verminderung	Definitiver Voranschlag	Verpflichtet	Verfügbarkeit	
Titel 2	Investitionsausgaben		CP	2.125.122,06	4.111.804,72	7.633.254,99	-968.590,96	12.901.590,81	4.642.177,62	8.259.413,19	
			CS	5.008.081,17	1.993.642,52	4.179.209,27	-747.490,96	10.433.442,00			
	Summe Änderung Kapitel auf Programm 5		CP	4.076.622,06	4.140.319,72	7.873.664,71	-968.590,96	15.122.015,53	6.020.186,44	9.101.829,09	
			CS	7.979.769,02	1.552.146,06	4.419.618,99	-747.490,96	13.204.043,11			
	Summe Änderung Kapitel auf Mission 10		CP	4.148.622,06	4.140.319,72	8.073.664,71	-968.590,96	15.394.015,53	6.068.291,16	9.325.724,37	
			CS	8.095.600,19	1.510.222,39	4.619.618,99	-747.490,96	13.477.950,61			
	Mission 11 Rettungsdienst Programm 1 - Zivilschutz										
Titel 2	Investitionsausgaben		CP	0,00	9.272,00	11.224,00	0,00	20.496,00	9.272,00	11.224,00	
			CS	0,00	9.272,00	11.224,00	0,00	20.496,00			
	Summe Änderung Kapitel auf Programm 1		CP	0,00	9.272,00	11.224,00	0,00	20.496,00	9.272,00	11.224,00	
			CS	0,00	9.272,00	11.224,00	0,00	20.496,00			
	Summe Änderung Kapitel auf Mission 11		CP	0,00	9.272,00	11.224,00	0,00	20.496,00	9.272,00	11.224,00	
			CS	0,00	9.272,00	11.224,00	0,00	20.496,00			
	Mission 12 Soziale Rechte, Sozial- und Familienpolitik Programm 3 - Maßnahmen für Senioren										
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	196.000,00	0,00	81.041,91	0,00	277.041,91	118.881,84	158.160,07	
			CS	219.994,52	1.960,32	81.041,91	0,00	302.996,75			
	Summe Änderung Kapitel auf Programm 3		CP	196.000,00	0,00	81.041,91	0,00	277.041,91	118.881,84	158.160,07	
			CS	219.994,52	1.960,32	81.041,91	0,00	302.996,75			
	Programm 4 - Maßnahmen für von sozialer Ausgrenzung bedrohte Menschen										
	Laufende Ausgaben		CP	10.000,00	0,00	0,00	-1.234,80	8.765,20	7.765,20	1.000,00	
			CS	13.891,47	6.399,03	0,00	-1.234,80	19.055,70			
Summe Änderung Kapitel auf Programm 4		CP	10.000,00	0,00	0,00	-1.234,80	8.765,20	7.765,20	1.000,00		
		CS	13.891,47	6.399,03	0,00	-1.234,80	19.055,70				
Programm 5 - Maßnahmen für Familien											
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	21.528,66	0,00	26.246,80	0,00	47.775,46	3.550,33	44.225,13	
			CS	26.595,78	-2.601,11	26.246,80	0,00	50.241,47			
	Summe Änderung Kapitel auf Programm 5		CP	21.528,66	0,00	26.246,80	0,00	47.775,46	3.550,33	44.225,13	
			CS	26.595,78	-2.601,11	26.246,80	0,00	50.241,47			
Programm 7 - Planung und Steuerung der sozio-sanitären und sozialen Dienste											

AUSGABEN JAHR: 2026

Klassifizierung		Kompetenzjahr		Ursprünglicher Voranschlag	bereits genehmigte Änderungen	Erhöhung	Verminderung	Definitiver Voranschlag	Verpflichtet	Verfügbarkeit
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	92.378.839,19	0,00	6.652.038,47	-8.071,84	99.022.805,82	46.473.936,20	52.548.869,62
			CS	105.993.336,92	-13.545.523,73	6.652.038,47	-8.071,84	99.091.779,82		
Titel 2	Investitionsausgaben		CP	0,00	500.000,00	3.045.241,00	0,00	3.545.241,00	0,00	3.545.241,00
			CS	0,00	501.700,00	3.045.241,00	0,00	3.546.941,00		
			CP	92.378.839,19	500.000,00	9.697.279,47	-8.071,84	102.568.046,82	46.473.936,20	56.094.110,62
			CS	105.993.336,92	-13.043.823,73	9.697.279,47	-8.071,84	102.638.720,82		
Programm 9 - Bestattungs- und Friedhofsdienste										
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	793.660,00	83.787,45	114.760,00	-49.156,04	943.051,41	651.260,83	291.790,58
			CS	1.093.539,30	-17.582,83	114.760,00	-49.156,04	1.141.560,43		
Titel 2	Investitionsausgaben		CP	0,00	0,00	3.050,00	0,00	3.050,00	0,00	3.050,00
			CS	0,00	0,00	3.050,00	0,00	3.050,00		
			CP	793.660,00	83.787,45	117.810,00	-49.156,04	946.101,41	651.260,83	294.840,58
			CS	1.093.539,30	-17.582,83	117.810,00	-49.156,04	1.144.610,43		
Programm 11 - Maßnahmen für Kleinkinder und Minderjährige sowie für Kinderhorte										
Titel 2	Investitionsausgaben		CP	0,00	0,00	43.207,00	0,00	43.207,00	0,00	43.207,00
			CS	0,00	0,00	43.207,00	0,00	43.207,00		
			CP	0,00	0,00	43.207,00	0,00	43.207,00	0,00	43.207,00
			CS	0,00	0,00	43.207,00	0,00	43.207,00		
			CP	93.400.027,85	583.787,45	9.965.585,18	-58.462,68	103.890.937,80	47.255.394,40	56.635.543,40
			CS	107.347.357,99	-13.055.648,32	9.965.585,18	-58.462,68	104.198.832,17		
Mission 14 Wirtschaftliche Entwicklung und Wettbewerbsfähigkeit Programm 2 - Handel – Vertriebsnetze – Verbraucherschutz										
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00
			CS	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00		
			CP	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00
			CS	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00		
Programm 4 - Netzwerke und sonstige Dienste von öffentlichem Nutzen										
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	64.100,00	2.382,64	54.300,00	0,00	120.782,64	34.514,02	86.268,62
			CS	93.003,02	3.659,71	54.300,00	0,00	150.962,73		
Titel 2	Investitionsausgaben		CP	60.000,00	214.963,73	105.000,00	0,00	379.963,73	262.202,61	117.761,12
			CS	172.035,71	259.215,51	105.000,00	0,00	536.251,22		
			CP	124.100,00	217.346,37	159.300,00	0,00	500.746,37	296.716,63	204.029,74
			CS	265.038,73	262.875,22	159.300,00	0,00	687.213,95		

AUSGABEN JAHR: 2026

Klassifizierung		Kompetenzjahr		Ursprünglicher Voranschlag	bereits genehmigte Änderungen	Erhöhung	Verminderung	Definitiver Voranschlag	Verpflichtet	Verfügbarkeit
Summe Änderung Kapitel auf Mission 14		CP		124.100,00	217.346,37	184.300,00	0,00	525.746,37	296.716,63	229.029,74
		CS		265.038,73	262.875,22	184.300,00	0,00	712.213,95		
Mission 17 Energie und Diversifikation der Energiequellen Programm 1 - Energiequellen										
Titel 2	Investitionsausgaben	CP		0,00	0,00	1.107.335,12	0,00	1.107.335,12	0,00	1.107.335,12
		CS		1.107.335,12	0,00	1.107.335,12	0,00	2.214.670,24		
Summe Änderung Kapitel auf Programm 1		CP		0,00	0,00	1.107.335,12	0,00	1.107.335,12	0,00	1.107.335,12
		CS		1.107.335,12	0,00	1.107.335,12	0,00	2.214.670,24		
Summe Änderung Kapitel auf Mission 17		CP		0,00	0,00	1.107.335,12	0,00	1.107.335,12	0,00	1.107.335,12
		CS		1.107.335,12	0,00	1.107.335,12	0,00	2.214.670,24		
Mission 19 Internationale Beziehungen Programm 1 - Internationale Beziehungen und Kooperation in der Entwicklung										
Titel 2	Investitionsausgaben	CP		0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00
		CS		0,00	20.000,00	40.000,00	0,00	60.000,00		
Summe Änderung Kapitel auf Programm 1		CP		0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00
		CS		0,00	20.000,00	40.000,00	0,00	60.000,00		
Summe Änderung Kapitel auf Mission 19		CP		0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00
		CS		0,00	20.000,00	40.000,00	0,00	60.000,00		
Mission 20 Fonds und Rückstellungen Programm 1 - Reservefonds										
Titel 1	Laufende Ausgaben	CP		2.813.174,47	-728.179,71	0,00	-1.709.458,26	375.536,50	0,00	375.536,50
		CS		49.868.625,00	-2.760.010,64	0,00	-1.135.729,60	45.972.884,76		
Titel 2	Investitionsausgaben	CP		664.948,92	281.218,06	613.000,00	0,00	1.559.166,98	0,00	1.559.166,98
		CS		68.000.000,00	-167.071,86	4.000,00	-15.493.344,19	52.343.583,95		
Summe Änderung Kapitel auf Programm 1		CP		3.478.123,39	-446.961,65	613.000,00	-1.709.458,26	1.934.703,48	0,00	1.934.703,48
		CS		117.868.625,00	-2.927.082,50	4.000,00	-16.629.073,79	98.316.468,71		
Summe Änderung Kapitel auf Mission 20		CP		3.478.123,39	-446.961,65	613.000,00	-1.709.458,26	1.934.703,48	0,00	1.934.703,48
		CS		117.868.625,00	-2.927.082,50	4.000,00	-16.629.073,79	98.316.468,71		
Mission 50 Staatsverschuldung Programm 2 - Kapitalanteil Amortisation von Darlehen und Anleihen										
Titel 4	Rückzahlung von Darlehen	CP		1.640.000,00	0,00	0,00	-1.640.000,00	0,00	0,00	0,00
		CS		1.640.000,00	0,00	0,00	-1.640.000,00	0,00		

AUSGABEN JAHR: 2026

Klassifizierung	Kompetenzjahr		Ursprünglicher Voranschlag	bereits genehmigte Änderungen	Erhöhung	Verminderung	Definitiver Voranschlag	Verpflichtet	Verfügbarkeit
Summe Änderung Kapitel auf Programm 2	CP		1.640.000,00	0,00	0,00	-1.640.000,00	0,00	0,00	0,00
	CS		1.640.000,00	0,00	0,00	-1.640.000,00	0,00		
Summe Änderung Kapitel auf Mission 50	CP		1.640.000,00	0,00	0,00	-1.640.000,00	0,00	0,00	0,00
	CS		1.640.000,00	0,00	0,00	-1.640.000,00	0,00		
Summe Änderung Kapitel AUSGABEN JAHR: 2026	CP		126.284.261,40	9.647.736,57	39.840.722,75	-5.103.233,94	170.669.486,78	72.707.260,00	97.962.226,78
					SALDO KOMPETENZ	34.737.488,81			
	CS		274.123.825,44	-17.557.946,51	29.241.901,13	-19.801.749,47	266.006.030,59		
					SALDO KASSA	9.440.151,66			

EINNAHMEN JAHR: 2027

Klassifizierung		Kompetenzjahr		Ursprünglicher Voranschlag	bereits genehmigte Änderungen	Erhöhung	Verminderung	Definitiver Voranschlag	Festgestellt	Verfügbarkeit
Zweckgebundener Mehrjahresfonds für ½r Investitionsausgaben		2027	CP	14.320.865,83	35.864.956,04	0,00	-221.100,00	49.964.721,87	0,00	49.964.721,87
Bemerkung Änderung null										
Titel 1										
Laufende Einnahmen aus Steuern, Beiträgen und Ausgleichen										
Typologie 101	Steuern, Abgaben und gleichgesetzte Einnahmen		CP	50.000.000,00	0,00	1.200.000,00	0,00	51.200.000,00	0,00	51.200.000,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Summe Änderung Kapitel auf Titel 1			CP	50.000.000,00	0,00	1.200.000,00	0,00	51.200.000,00	0,00	51.200.000,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Titel 2										
Laufende Zuweisungen										
Typologie 101	Laufende Zuweisungen von öffentlichen Verwaltungen		CP	1.785.000,00	0,00	240.000,00	-10.000,00	2.015.000,00	0,00	2.015.000,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Summe Änderung Kapitel auf Titel 2			CP	1.785.000,00	0,00	240.000,00	-10.000,00	2.015.000,00	0,00	2.015.000,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Titel 3										
Aussersteuerliche Einnahmen										
Typologie 300	Aktivzinsen		CP	600,00	0,00	600,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Typologie 500	Rückerstattungen und andere laufende Einnahmen		CP	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Summe Änderung Kapitel auf Titel 3			CP	600,00	0,00	1.100,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Summe Änderung Kapitel JAHR: 2027			CP	66.106.465,83	35.864.956,04	1.441.100,00	-231.100,00	103.181.421,87	0,00	103.181.421,87
SALDO KOMPETENZ						1.210.000,00				
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
SALDO KASSA						0,00				

AUSGABEN JAHR: 2027

Klassifizierung	Kompetenzjahr		Ursprünglicher Voranschlag	bereits genehmigte Änderungen	Erhöhung	Verminderung	Definitiver Voranschlag	Verpflichtet	Verfügbarkeit
Mission 1 Institutionelle Dienste; Verwaltung und Gebarung Programm 1 - Verwaltungsorgane									
Titel 1	Laufende Ausgaben	CP	62.133,27	220,00	10.680,00	0,00	73.033,27	0,00	73.033,27
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

AUSGABEN JAHR: 2027

Klassifizierung		Kompetenzjahr		Ursprünglicher Voranschlag	bereits genehmigte Änderungen	Erhöhung	Verminderung	Definitiver Voranschlag	Verpflichtet	Verfügbarkeit
Summe Änderung Kapitel auf Programm 1			CP	62.133,27	220,00	10.680,00	0,00	73.033,27	0,00	73.033,27
Programme 5 - Verwaltung der Domänen- und Vermögensgüter			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Titel 1	Laufende Ausgaben	CP	1.197.214,34	3.000,00	62.220,00	0,00	1.262.434,34	15.523,38	1.246.910,96	
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Summe Änderung Kapitel auf Programm 5			CP	1.197.214,34	3.000,00	62.220,00	0,00	1.262.434,34	15.523,38	1.246.910,96
Programme 7 - Wahlen und Volksbefragungen – Melde- und Standesamt			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Titel 1	Laufende Ausgaben	CP	69.828,69	0,00	27.100,00	0,00	96.928,69	6.910,00	90.018,69	
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Summe Änderung Kapitel auf Programm 7			CP	69.828,69	0,00	27.100,00	0,00	96.928,69	6.910,00	90.018,69
Programme 8 - Statistik und Informationssysteme			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Titel 1	Laufende Ausgaben	CP	794.000,00	50.894,10	131.628,84	0,00	976.522,94	21.350,61	955.172,33	
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Summe Änderung Kapitel auf Programm 8			CP	794.000,00	50.894,10	131.628,84	0,00	976.522,94	21.350,61	955.172,33
Programme 10 - Personal			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Titel 1	Laufende Ausgaben	CP	860.000,00	0,00	160.000,00	0,00	1.020.000,00	849.915,00	170.085,00	
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Summe Änderung Kapitel auf Programm 10			CP	860.000,00	0,00	160.000,00	0,00	1.020.000,00	849.915,00	170.085,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Summe Änderung Kapitel auf Mission 1			CP	2.983.176,30	54.114,10	391.628,84	0,00	3.428.919,24	893.698,99	2.535.220,25
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Mission 2 Gerichtswesen Programme 1 - Gerichtsämter										
Titel 1	Laufende Ausgaben	CP	37.400,00	100,00	3.800,00	0,00	41.300,00	0,00	41.300,00	
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Summe Änderung Kapitel auf Programm 1			CP	37.400,00	100,00	3.800,00	0,00	41.300,00	0,00	41.300,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Summe Änderung Kapitel auf Mission 2			CP	37.400,00	100,00	3.800,00	0,00	41.300,00	0,00	41.300,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Mission 3 Öffentliche Ordnung und Sicherheit										

AUSGABEN JAHR: 2027

Klassifizierung		Kompetenzjahr		Ursprünglicher Voranschlag	bereits genehmigte Änderungen	Erhöhung	Verminderung	Definitiver Voranschlag	Verpflichtet	Verfügbarkeit			
Programm 1 - Orts- und Verwaltungspolizei													
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	8.500,00	0,00	2.070,00	0,00	10.570,00	0,00	10.570,00			
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
			Summe Änderung Kapitel auf Programm 1			CP	8.500,00	0,00	2.070,00	0,00	10.570,00	0,00	10.570,00
						CS	0,00	0,00	0,00	0,00			
			Summe Änderung Kapitel auf Mission 3			CP	8.500,00	0,00	2.070,00	0,00	10.570,00	0,00	10.570,00
						CS	0,00	0,00	0,00	0,00			
Mission 4 Unterrichtswesen und Recht auf Bildung Programm 1 - Vorschularbeit													
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	953.696,84	3.000,00	56.800,00	0,00	1.013.496,84	136.000,00	877.496,84			
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
			Summe Änderung Kapitel auf Programm 1			CP	953.696,84	3.000,00	56.800,00	0,00	1.013.496,84	136.000,00	877.496,84
						CS	0,00	0,00	0,00	0,00			
			Programm 2 - Sonstiges nicht universitäres Unterrichtswesen										
			Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	2.821.263,68	18.500,00	383.630,00	0,00	3.223.393,68	311.255,00	2.912.138,68
CS	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00					
Summe Änderung Kapitel auf Programm 2						CP	2.821.263,68	18.500,00	383.630,00	0,00	3.223.393,68	311.255,00	2.912.138,68
						CS	0,00	0,00	0,00	0,00			
Summe Änderung Kapitel auf Mission 4						CP	3.774.960,52	21.500,00	440.430,00	0,00	4.236.890,52	447.255,00	3.789.635,52
						CS	0,00	0,00	0,00	0,00			
Mission 5 Schutz und Aufwertung kultureller Güter und Tätigkeiten Programm 1 - Aufwertung der historisch interessanten Güter													
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	123.897,29	500,00	12.260,00	0,00	136.657,29	778,36	135.878,93			
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
			Summe Änderung Kapitel auf Programm 1			CP	123.897,29	500,00	12.260,00	0,00	136.657,29	778,36	135.878,93
						CS	0,00	0,00	0,00	0,00			
Programm 2 - Kulturarbeit und verschiedene Initiativen im Kulturbereich													
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	766.622,51	1.200,00	24.660,00	0,00	792.482,51	3.200,00	789.282,51			
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
			Summe Änderung Kapitel auf Programm 2			CP	766.622,51	1.200,00	24.660,00	0,00	792.482,51	3.200,00	789.282,51
						CS	0,00	0,00	0,00	0,00			
			Summe Änderung Kapitel auf Mission 5			CP	890.519,80	1.700,00	36.920,00	0,00	929.139,80	3.978,36	925.161,44
						CS	0,00	0,00	0,00	0,00			

AUSGABEN JAHR: 2027

Klassifizierung		Kompetenzjahr		Ursprünglicher Voranschlag	bereits genehmigte Änderungen	Erhöhung	Verminderung	Definitiver Voranschlag	Verpflichtet	Verfügbarkeit
Mission 6 Jugend, Sport und Freizeit Programm 1 - Sport und Freizeit										
Titel 1	Laufende Ausgaben	CP		1.942.917,65	81.400,00	117.550,00	0,00	2.141.867,65	251.000,00	1.890.867,65
		CS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Summe Änderung Kapitel auf Programm 1		CP	1.942.917,65	81.400,00	117.550,00	0,00	2.141.867,65	251.000,00	1.890.867,65
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Summe Änderung Kapitel auf Mission 6		CP	1.942.917,65	81.400,00	117.550,00	0,00	2.141.867,65	251.000,00	1.890.867,65
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Mission 7 Fremdenverkehr Programm 1 - Entwicklung und Aufwertung des Fremdenverkehrs										
Titel 1	Laufende Ausgaben	CP		15.000,00	0,00	1.500,00	0,00	16.500,00	0,00	16.500,00
		CS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Summe Änderung Kapitel auf Programm 1		CP	15.000,00	0,00	1.500,00	0,00	16.500,00	0,00	16.500,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Summe Änderung Kapitel auf Mission 7		CP	15.000,00	0,00	1.500,00	0,00	16.500,00	0,00	16.500,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Mission 8 Raumordnung und Wohnbau Programm 2 - Öffentlicher und geförderter Wohnbau										
Titel 1	Laufende Ausgaben	CP		429.992,89	25.000,00	16.300,00	0,00	471.292,89	55.000,00	416.292,89
		CS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Summe Änderung Kapitel auf Programm 2		CP	429.992,89	25.000,00	16.300,00	0,00	471.292,89	55.000,00	416.292,89
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Summe Änderung Kapitel auf Mission 8		CP	429.992,89	25.000,00	16.300,00	0,00	471.292,89	55.000,00	416.292,89
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Mission 9 Nachhaltige Entwicklung und Schutz des Territoriums und der Umwelt Programm 2 - Schutz, Aufwertung und Wiederherstellung der Umwelt										
Titel 1	Laufende Ausgaben	CP		708.773,08	35.000,00	50.000,00	0,00	793.773,08	3.918,91	789.854,17
		CS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Summe Änderung Kapitel auf Programm 2		CP	708.773,08	35.000,00	50.000,00	0,00	793.773,08	3.918,91	789.854,17
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Summe Änderung Kapitel auf Mission 9		CP	708.773,08	35.000,00	50.000,00	0,00	793.773,08	3.918,91	789.854,17
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Mission 10 Transport und Recht auf Mobilitätsförderung										

AUSGABEN JAHR: 2027

Klassifizierung		Kompetenzjahr		Ursprünglicher Voranschlag	bereits genehmigte Änderungen	Erhöhung	Verminderung	Definitiver Voranschlag	Verpflichtet	Verfügbarkeit
Programm 2 - Lokaler Nahverkehr										
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	72.000,00	0,00	400.000,00	0,00	472.000,00	0,00	472.000,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Summe Änderung Kapitel auf Programm 2			CP	72.000,00	0,00	400.000,00	0,00	472.000,00	0,00	472.000,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Programm 5 - Straßennetz und -infrastrukturen										
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	1.601.500,00	0,00	156.070,00	0,00	1.757.570,00	0,00	1.757.570,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Titel 2	Investitionsausgaben		CP	2.168.840,84	0,00	0,00	-221.100,00	1.947.740,84	0,00	1.947.740,84
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Summe Änderung Kapitel auf Programm 5			CP	3.770.340,84	0,00	156.070,00	-221.100,00	3.705.310,84	0,00	3.705.310,84
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Summe Änderung Kapitel auf Mission 10			CP	3.842.340,84	0,00	556.070,00	-221.100,00	4.177.310,84	0,00	4.177.310,84
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Mission 12 Soziale Rechte, Sozial- und Familienpolitik Programm 5 - Maßnahmen für Familien										
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	12.528,66	0,00	1.130,00	0,00	13.658,66	0,00	13.658,66
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Summe Änderung Kapitel auf Programm 5			CP	12.528,66	0,00	1.130,00	0,00	13.658,66	0,00	13.658,66
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Programm 7 - Planung und Steuerung der sozio-sanitären und sozialen Dienste										
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	6.200,00	0,00	500,00	0,00	6.700,00	0,00	6.700,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Summe Änderung Kapitel auf Programm 7			CP	6.200,00	0,00	500,00	0,00	6.700,00	0,00	6.700,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Programm 9 - Bestattungs- und Friedhofsdienste										
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	366.650,00	30.000,00	10.760,00	0,00	407.410,00	0,00	407.410,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Summe Änderung Kapitel auf Programm 9			CP	366.650,00	30.000,00	10.760,00	0,00	407.410,00	0,00	407.410,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Summe Änderung Kapitel auf Mission 12			CP	385.378,66	30.000,00	12.390,00	0,00	427.768,66	0,00	427.768,66
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Mission 14 Wirtschaftliche Entwicklung und Wettbewerbsfähigkeit Programm 4 - Netzwerke und sonstige Dienste von öffentlichem Nutzen										

AUSGABEN JAHR: 2027

Klassifizierung		Kompetenzjahr		Ursprünglicher Voranschlag	bereits genehmigte Änderungen	Erhöhung	Verminderung	Definitiver Voranschlag	Verpflichtet	Verfügbarkeit
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	59.100,00	0,00	4.400,00	0,00	63.500,00	0,00	63.500,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			CP	59.100,00	0,00	4.400,00	0,00	63.500,00	0,00	63.500,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Summe Änderung Kapitel auf Mission 14		CP	59.100,00	0,00	4.400,00	0,00	63.500,00	0,00	63.500,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Mission 20 Fonds und Rückstellungen Programm 1 - Reservefonds										
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	2.711.172,76	-703.588,54	0,00	-201.958,84	1.805.625,38	0,00	1.805.625,38
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			CP	2.711.172,76	-703.588,54	0,00	-201.958,84	1.805.625,38	0,00	1.805.625,38
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Summe Änderung Kapitel auf Mission 20		CP	2.711.172,76	-703.588,54	0,00	-201.958,84	1.805.625,38	0,00	1.805.625,38
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Summe Änderung Kapitel AUSGABEN JAHR: 2027			CP	17.789.232,50	-454.774,44	1.633.058,84	-423.058,84	18.544.458,06	1.654.851,26	16.889.606,80
						SALDO KOMPETENZ	1.210.000,00			
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
						SALDO KASSA	0,00			

EINNAHMEN JAHR: 2028

Klassifizierung		Kompetenzjahr		Ursprünglicher Voranschlag	bereits genehmigte Änderungen	Erhöhung	Verminderung	Definitiver Voranschlag	Festgestellt	Verfügbarkeit
Titel 1 Laufende Einnahmen aus Steuern, Beiträgen und Ausgleichen										
Typologie 101	Steuern, Abgaben und gleichgesetzte Einnahmen		CP	50.000.000,00	0,00	1.200.000,00	0,00	51.200.000,00	0,00	51.200.000,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Summe Änderung Kapitel auf Titel 1			CP	50.000.000,00	0,00	1.200.000,00	0,00	51.200.000,00	0,00	51.200.000,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Titel 2 Laufende Zuweisungen										
Typologie 101	Laufende Zuweisungen von öffentlichen Verwaltungen		CP	1.785.000,00	0,00	240.000,00	-10.000,00	2.015.000,00	0,00	2.015.000,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Summe Änderung Kapitel auf Titel 2			CP	1.785.000,00	0,00	240.000,00	-10.000,00	2.015.000,00	0,00	2.015.000,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Titel 3 Aussersteuerliche Einnahmen										
Typologie 300	Aktivzinsen		CP	600,00	0,00	600,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Typologie 500	Rückerstattungen und andere laufende Einnahmen		CP	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Summe Änderung Kapitel auf Titel 3			CP	600,00	0,00	1.100,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Summe Änderung Kapitel JAHR: 2028			CP	51.785.600,00	0,00	1.441.100,00	-10.000,00	53.216.700,00	0,00	53.216.700,00
SALDO KOMPETENZ						1.431.100,00				
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
SALDO KASSA						0,00				

AUSGABEN JAHR: 2028

Klassifizierung		Kompetenzjahr		Ursprünglicher Voranschlag	bereits genehmigte Änderungen	Erhöhung	Verminderung	Definitiver Voranschlag	Verpflichtet	Verfügbarkeit			
Mission 1 Institutionelle Dienste; Verwaltung und Gebarung Programme 1 - Verwaltungsorgane													
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	57.133,27	220,00	15.680,00	0,00	73.033,27	0,00	73.033,27			
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
			Summe Änderung Kapitel auf Programme 1			CP	57.133,27	220,00	15.680,00	0,00	73.033,27	0,00	73.033,27
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

AUSGABEN JAHR: 2028

Klassifizierung		Kompetenzjahr		Ursprünglicher Voranschlag	bereits genehmigte Änderungen	Erhöhung	Verminderung	Definitiver Voranschlag	Verpflichtet	Verfügbarkeit			
Programm 5 - Verwaltung der Domänen- und Vermögensgüter													
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	1.197.214,34	3.000,00	62.220,00	0,00	1.262.434,34	7.500,00	1.254.934,34			
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
			Summe Änderung Kapitel auf Programm 5			CP	1.197.214,34	3.000,00	62.220,00	0,00	1.262.434,34	7.500,00	1.254.934,34
						CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			Programm 7 - Wahlen und Volksbefragungen – Melde- und Standesamt										
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	71.828,69	0,00	27.100,00	0,00	98.928,69	2.500,00	96.428,69			
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
			Summe Änderung Kapitel auf Programm 7			CP	71.828,69	0,00	27.100,00	0,00	98.928,69	2.500,00	96.428,69
						CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			Programm 8 - Statistik und Informationssysteme										
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	802.000,00	0,00	134.228,84	0,00	936.228,84	4.779,96	931.448,88			
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
			Summe Änderung Kapitel auf Programm 8			CP	802.000,00	0,00	134.228,84	0,00	936.228,84	4.779,96	931.448,88
						CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			Programm 10 - Personal										
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	860.000,00	0,00	160.000,00	0,00	1.020.000,00	566.610,00	453.390,00			
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
			Summe Änderung Kapitel auf Programm 10			CP	860.000,00	0,00	160.000,00	0,00	1.020.000,00	566.610,00	453.390,00
						CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			Summe Änderung Kapitel auf Mission 1			CP	2.988.176,30	3.220,00	399.228,84	0,00	3.390.625,14	581.389,96	2.809.235,18
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Mission 2 Gerichtswesen Programm 1 - Gerichtsämter													
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	37.400,00	100,00	3.800,00	0,00	41.300,00	0,00	41.300,00			
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
			Summe Änderung Kapitel auf Programm 1			CP	37.400,00	100,00	3.800,00	0,00	41.300,00	0,00	41.300,00
						CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			Summe Änderung Kapitel auf Mission 2			CP	37.400,00	100,00	3.800,00	0,00	41.300,00	0,00	41.300,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Mission 3 Öffentliche Ordnung und Sicherheit Programm 1 - Orts- und Verwaltungspolizei													

AUSGABEN JAHR: 2028

Klassifizierung		Kompetenzjahr		Ursprünglicher Voranschlag	bereits genehmigte Änderungen	Erhöhung	Verminderung	Definitiver Voranschlag	Verpflichtet	Verfügbarkeit	
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	6.000,00	0,00	70,00	0,00	6.070,00	0,00	6.070,00	
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Summe Änderung Kapitel auf Programm 1		CP	6.000,00	0,00	70,00	0,00	6.070,00	0,00	6.070,00	
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Summe Änderung Kapitel auf Mission 3		CP	6.000,00	0,00	70,00	0,00	6.070,00	0,00	6.070,00	
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Mission 4											
Unterrichtswesen und Recht auf Bildung											
Programm 1 - Vorschularbeit											
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	953.686,84	3.000,00	56.800,00	0,00	1.013.486,84	68.000,00	945.486,84	
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Summe Änderung Kapitel auf Programm 1		CP	953.686,84	3.000,00	56.800,00	0,00	1.013.486,84	68.000,00	945.486,84	
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Programm 2 - Sonstiges nicht universitäres Unterrichtswesen										
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	2.824.263,68	18.500,00	383.630,00	0,00	3.226.393,68	184.700,00	3.041.693,68	
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Summe Änderung Kapitel auf Programm 2		CP	2.824.263,68	18.500,00	383.630,00	0,00	3.226.393,68	184.700,00	3.041.693,68	
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Summe Änderung Kapitel auf Mission 4		CP	3.777.950,52	21.500,00	440.430,00	0,00	4.239.880,52	252.700,00	3.987.180,52	
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Mission 5											
Schutz und Aufwertung kultureller Güter und Tätigkeiten											
Programm 1 - Aufwertung der historisch interessanten Güter											
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	123.897,29	500,00	12.260,00	0,00	136.657,29	0,00	136.657,29	
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Summe Änderung Kapitel auf Programm 1		CP	123.897,29	500,00	12.260,00	0,00	136.657,29	0,00	136.657,29	
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Programm 2 - Kulturarbeit und verschiedene Initiativen im Kulturbereich											
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	736.622,51	1.200,00	54.660,00	0,00	792.482,51	1.600,00	790.882,51	
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Summe Änderung Kapitel auf Programm 2		CP	736.622,51	1.200,00	54.660,00	0,00	792.482,51	1.600,00	790.882,51	
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Summe Änderung Kapitel auf Mission 5		CP	860.519,80	1.700,00	66.920,00	0,00	929.139,80	1.600,00	927.539,80	
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Mission 6											
Jugend, Sport und Freizeit											

AUSGABEN JAHR: 2028

Klassifizierung		Kompetenzjahr		Ursprünglicher Voranschlag	bereits genehmigte Änderungen	Erhöhung	Verminderung	Definitiver Voranschlag	Verpflichtet	Verfügbarkeit
Programm 1 - Sport und Freizeit										
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	1.942.917,65	81.400,00	117.550,00	0,00	2.141.867,65	125.500,00	2.016.367,65
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		Summe Änderung Kapitel auf Programm 1	CP	1.942.917,65	81.400,00	117.550,00	0,00	2.141.867,65	125.500,00	2.016.367,65
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		Summe Änderung Kapitel auf Mission 6	CP	1.942.917,65	81.400,00	117.550,00	0,00	2.141.867,65	125.500,00	2.016.367,65
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Mission 7 Fremdenverkehr										
Programm 1 - Entwicklung und Aufwertung des Fremdenverkehrs										
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	15.000,00	0,00	1.500,00	0,00	16.500,00	0,00	16.500,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		Summe Änderung Kapitel auf Programm 1	CP	15.000,00	0,00	1.500,00	0,00	16.500,00	0,00	16.500,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		Summe Änderung Kapitel auf Mission 7	CP	15.000,00	0,00	1.500,00	0,00	16.500,00	0,00	16.500,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Mission 8 Raumordnung und Wohnbau										
Programm 2 - Öffentlicher und geförderter Wohnbau										
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	437.686,01	25.000,00	16.300,00	0,00	478.986,01	27.500,00	451.486,01
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		Summe Änderung Kapitel auf Programm 2	CP	437.686,01	25.000,00	16.300,00	0,00	478.986,01	27.500,00	451.486,01
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		Summe Änderung Kapitel auf Mission 8	CP	437.686,01	25.000,00	16.300,00	0,00	478.986,01	27.500,00	451.486,01
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Mission 9 Nachhaltige Entwicklung und Schutz des Territoriums und der Umwelt										
Programm 2 - Schutz, Aufwertung und Wiederherstellung der Umwelt										
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	708.773,08	35.000,00	50.000,00	0,00	793.773,08	0,00	793.773,08
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		Summe Änderung Kapitel auf Programm 2	CP	708.773,08	35.000,00	50.000,00	0,00	793.773,08	0,00	793.773,08
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		Summe Änderung Kapitel auf Mission 9	CP	708.773,08	35.000,00	50.000,00	0,00	793.773,08	0,00	793.773,08
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Mission 10 Transport und Recht auf Mobilitätsförderung										
Programm 5 - Straßennetz und -infrastrukturen										

AUSGABEN JAHR: 2028

Klassifizierung		Kompetenzjahr		Ursprünglicher Voranschlag	bereits genehmigte Änderungen	Erhöhung	Verminderung	Definitiver Voranschlag	Verpflichtet	Verfügbarkeit	
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	1.591.500,00	0,00	153.900,00	0,00	1.745.400,00	0,00	1.745.400,00	
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Summe Änderung Kapitel auf Programm 5		CP	1.591.500,00	0,00	153.900,00	0,00	1.745.400,00	0,00	1.745.400,00	
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Summe Änderung Kapitel auf Mission 10		CP	1.591.500,00	0,00	153.900,00	0,00	1.745.400,00	0,00	1.745.400,00	
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Mission 12 Soziale Rechte, Sozial- und Familienpolitik Programm 5 - Maßnahmen für Familien											
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	12.528,66	0,00	1.130,00	0,00	13.658,66	0,00	13.658,66	
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Summe Änderung Kapitel auf Programm 5		CP	12.528,66	0,00	1.130,00	0,00	13.658,66	0,00	13.658,66	
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Programm 7 - Planung und Steuerung der sozio-sanitären und sozialen Dienste											
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	6.200,00	0,00	500,00	0,00	6.700,00	0,00	6.700,00	
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Summe Änderung Kapitel auf Programm 7		CP	6.200,00	0,00	500,00	0,00	6.700,00	0,00	6.700,00	
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Programm 9 - Bestattungs- und Friedhofsdienste											
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	366.650,00	30.000,00	10.760,00	0,00	407.410,00	0,00	407.410,00	
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Summe Änderung Kapitel auf Programm 9		CP	366.650,00	30.000,00	10.760,00	0,00	407.410,00	0,00	407.410,00	
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Summe Änderung Kapitel auf Mission 12		CP	385.378,66	30.000,00	12.390,00	0,00	427.768,66	0,00	427.768,66	
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Mission 14 Wirtschaftliche Entwicklung und Wettbewerbsfähigkeit Programm 4 - Netzwerke und sonstige Dienste von öffentlichem Nutzen											
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	59.100,00	0,00	4.400,00	0,00	63.500,00	0,00	63.500,00	
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Summe Änderung Kapitel auf Programm 4		CP	59.100,00	0,00	4.400,00	0,00	63.500,00	0,00	63.500,00	
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Summe Änderung Kapitel auf Mission 14		CP	59.100,00	0,00	4.400,00	0,00	63.500,00	0,00	63.500,00	
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Mission 20 Fonds und Rückstellungen Programm 1 - Reservefonds											

AUSGABEN JAHR: 2028

Klassifizierung		Kompetenzjahr		Ursprünglicher Voranschlag	bereits genehmigte Änderungen	Erhöhung	Verminderung	Definitiver Voranschlag	Verpflichtet	Verfügbarkeit
Titel 1	Laufende Ausgaben		CP	2.656.610,70	-642.941,76	164.611,16	0,00	2.178.280,10	0,00	2.178.280,10
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			CP	2.656.610,70	-642.941,76	164.611,16	0,00	2.178.280,10	0,00	2.178.280,10
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			CP	2.656.610,70	-642.941,76	164.611,16	0,00	2.178.280,10	0,00	2.178.280,10
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Summe Änderung Kapitel AUSGABEN JAHR: 2028			CP	15.467.012,72	-445.021,76	1.431.100,00	0,00	16.453.090,96	988.689,96	15.464.401,00
						SALDO KOMPETENZ	1.431.100,00			
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
						SALDO KASSA	0,00			

Änderung Nr. 179/2026
ÜBERPRÜFUNG DER HAUSHALTSGLEICHGEWICHTE

HAUSHALTSAusGLEICH			KOMPETENZ DES BEZUGSHAUSHALTES 2026	KOMPETENZ DES JAHRES 2027	KOMPETENZ DES JAHRES 2028
H) Verwendung des voraussichtlichen Verwaltungsergebnisses für die laufenden Ausgaben (**)	(+)		2.091.199,02	0,00	0,00
AA) Übernahme des Verwaltungsfehlbetrages aus den vorhergehenden	(-)		0,00	0,00	0,00
A) Gebundener Mehrjahresfonds für laufende Ausgaben	(+)		5.590.319,76	4.292.666,17	4.292.666,17
Q1) Zweckgebundener Mehrjahresfond auf Ausgabentitel 2.04 Sonstige Investitionszuwendungen	(+)		0,00	0,00	0,00
B) Einnahme Titel 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		253.201.581,58	242.462.385,41	242.422.038,11
<i>davon für die vorzeitige Tilgung von Anleihen</i>			0,00	0,00	0,00
C) Einnahmen Titel 4.02.06 - Investitionsbeiträge für die Rückzahlung von Anleihen öffentlicher Verwaltungen	(+)		0,00	0,00	0,00
I) Einnahmen auf Kapitalkonto für laufende Ausgaben aufgrund spezifischer Gesetzesbestimmungen oder Haushaltsgrundsätze	(+)		0,00	0,00	0,00
<i>davon für die vorzeitige Tilgung von Anleihen</i>			0,00	0,00	0,00
L) Laufende Einnahmen für Investitionsausgaben auf der Grundlage spezifischer gesetzlicher Vorgaben oder Rechnungslegungsgrundsätze	(-)		430.000,00	410.000,00	395.000,00
M) Einnahmen durch Aufnahme von Anleihen für die vorzeitige Tilgung von	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Ausgaben Titel 1.00 - Laufende Ausgaben	(-)		258.788.493,22	245.552.119,44	245.590.672,14
davon:					
- Gebundener Mehrjahresfond			4.292.666,17	4.292.666,17	4.292.666,17
- Fonds für zweifelhafte Forderungen			2.953.888,90	2.961.701,28	2.966.634,17
E) Ausgaben Titel 2.04 - Sonstige Zuweisungen auf Kapitalkonto	(-)		0,00	0,00	0,00
- Gebundener Mehrjahresfond			0,00	0,00	0,00
F) Ausgaben Titel 4.00 - Kapitalanteil Amortisation von Darlehen und	(-)		933.682,14	792.932,14	729.032,14
<i>davon für die vorzeitige Tilgung von Anleihen</i>			0,00	0,00	0,00
<i>Fond für Liquiditätsvorschuss</i>			0,00	0,00	0,00
VF) Veränderungen der Finanzanlagen (falls negativ)	(-)		0,00	0,00	0,00
O) AUSGLEICH DER LAUFENDEN AUSGABEN			730.925,00	0,00	0,00

Änderung Nr. 179/2026

ÜBERPRÜFUNG DER HAUSHALTSGLEICHGEWICHTE

HAUSHALTSAusGLEICH			KOMPETENZ DES BEZUGSHAUSHALTES 2026	KOMPETENZ DES JAHRES 2027	KOMPETENZ DES JAHRES 2028
P) Verwendung des voraussichtlichen Verwaltungsergebnisses für die Finanzierung der Ausgaben auf Kapitalkonto (**)	(+)		37.697.926,97	---	---
Q) Gebundener Mehrjahresfond für Ausgaben auf Kapitalkonto auf der Einnahmenseite	(+)		114.402.814,22	49.964.721,87	11.584.819,23
Q1) Zweckgebundener Mehrjahresfond auf Ausgabentitel 2.04 Sonstige Investitionszuwendungen	(-)		0,00	0,00	0,00
J2) Zweckgebundener Mehrjahresfonds für 3.01 Akquisitionen für Finanzanlagen auf der Einnahmenseite	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Einnahmen Titel 4.00-5.00-6.00	(+)		161.903.063,21	27.293.983,85	26.376.542,47
C) Einnahmen Titel 4.02.06 - Investitionsbeiträge für die Rückzahlung von Anleihen öffentlicher Verwaltungen	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Einnahmen auf Kapitalkonto für laufende Ausgaben aufgrund von spezifischen Gesetzesbestimmungen oder Haushaltsgrundsätze	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Einnahmen Titel 5.02 für Einhebung von kurzfristigen Forderungen	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Einnahmen Titel 5.03 für Einhebung von mittel-/langfristigen	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Einnahmen Titel 5.04 bezüglich sonstige Einnahmen für den Abbau der Finanzanlagen	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Laufende Einnahmen für Investitionsausgaben auf der Grundlage spezifischer gesetzlicher Vorgaben oder Rechnungslegungsgrundsätze	(+)		430.000,00	410.000,00	395.000,00
M) Einnahmen aus Aufnahme von Anleihen für die vorzeitige Tilgung von	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Ausgaben Titel 2.00 - Ausgaben auf Kapitalkonto	(-)		216.898.496,90	77.668.705,72	38.356.361,70
<i>davon gebundener Mehrjahresfond für die Ausgaben</i>			49.964.721,87	11.584.819,23	1.562.837,80
V) Ausgaben Titel 3.01 für die Erhöhung der Finanzanlagen	(-)		98.266.232,50	0,00	0,00
<i>davon gebundener Mehrjahresfond</i>			0,00	0,00	0,00
E) Ausgaben Titel 2.04 - Sonstige Zuweisungen auf Kapitalkonto	(+)		0,00	0,00	0,00
<i>davon gebundener Mehrjahresfond</i>			0,00	0,00	0,00
VF) Veränderungen des Finanzvermögens (sofern positiv)	(+)		0,00	0,00	0,00
Z) AUSGLEICH DER AUSGABEN AUF KAPITALKONTO			-730.925,00	0,00	0,00
J) Verwendung des Verwaltungsüberschusses zur Erhöhung der	(+)		0,00	0,00	0,00
J1) Zweckgebundener Mehrjahresfonds zur Erhöhung der Finanztätigkeit	(+)		0,00	0,00	0,00
J2) Zweckgebundener Mehrjahresfonds für 3.01 Akquisitionen für Finanzanlagen auf der Einnahmenseite	(+)		0,00	0,00	0,00
S1) Einnahmen Titel 5.02 für Einhebung von kurzfristigen Forderungen	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Einnahmen Titel 5.03 für Einhebung von mittel-/langfristigen	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Einnahmen Titel 5.04 bezüglich sonstiger Einnahmen für den Abbau von Finanzanlagen	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Ausgaben Titel 3.02 für die Gewährung von kurzfristigen Krediten	(-)		0,00	0,00	0,00
<i>davon gebundener Mehrjahresfond</i>			0,00	0,00	0,00
X2) Ausgaben Titel 3.03 für die Gewährung von mittel-/langfristigen	(-)		0,00	0,00	0,00
<i>davon gebundener Mehrjahresfond</i>			0,00	0,00	0,00
Y) Ausgaben Titel 3.04 für sonstige Ausgaben für die Erhöhung der	(-)		0,00	0,00	0,00
<i>davon gebundener Mehrjahresfond</i>			0,00	0,00	0,00

Änderung Nr. 179/2026

ÜBERPRÜFUNG DER HAUSHALTSGLEICHGEWICHTE

HAUSHALTSAUSGLEICH			KOMPETENZ DES BEZUGSHAUSHALTES 2026	KOMPETENZ DES JAHRES 2027	KOMPETENZ DES JAHRES 2028
VF) Änderungen in der Finanztätigkeit			0,00	0,00	0,00
END AUSGLEICH (W=O+Z)			0,00	0,00	0,00

Saldo der laufenden Ausgaben für die Finanzierung von mehrjährigen Investitionen (4):

Gleichgewicht der laufenden Ausgaben (O)			730.925,00	0,00	0,00
Verwendung des Verwaltungsergebnisses für die Finanzierung der laufenden Ausgaben (H)	(-)		2.091.199,02	---	---
Gleichgewicht der laufenden Ausgaben für die Finanzierung der			-1.360.274,02	0,00	0,00

(**) Es ist nur die Verwendung des alleinigen gebundenen Anteils des voraussichtlichen Verwaltungsergebnisses erlaubt. Es ist auch die Verwendung des zurückgestellten Anteils erlaubt, wenn der Haushalt im Zuge der Genehmigung der Übersicht mit dem voraussichtlichen Verwaltungsergebnis des Vorjahres, das aufgrund einer aktualisierten Vor-Jahresabschlussrechnung des vorhergehenden Haushaltsjahres verabschiedet wird. Es ist auch die Verwendung des für Investitionen vorgesehenen Anteils und des freien Anteils vom Verwaltungsergebnis des Vorjahres erlaubt, wenn der Haushalt im Zuge der Genehmigung der Abschlussrechnung des Vorjahreshaushalts verabschiedet wird.

(***) Die algebraische Endsumme darf nicht weniger als Null sein gemäß Artikel 162 des Einheitstextes über Ordnung der örtlichen Körperschaften.