

BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE 2023/2025

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2023	PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)		previsioni di competenza	222.158,32	216.514,16	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsioni di competenza	983.664,75	1.084.916,82	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente (2)		previsioni di competenza	0,00	0,00		
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo di Cassa all'1/1/2023		previsioni di cassa	456.899,69	767.903,57		
TITOLO 2	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	2.686.945,07	previsioni di competenza previsioni di cassa	5.578.465,04 7.664.034,50	5.000.012,00 7.686.957,07	4.777.371,60	4.827.371,60
20000	Totale TITOLO 2	2.686.945,07	previsioni di competenza previsioni di cassa	5.578.465,04 7.664.034,50	5.000.012,00 7.686.957,07	4.777.371,60	4.827.371,60
TITOLO 3	Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	1.827,38 1.827,38	0,00 0,00	0,00	0,00
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,14	previsioni di competenza previsioni di cassa	0,00 0,21	1,00 1,14	1,00	1,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	33.990,65	previsioni di competenza previsioni di cassa	25.500,00 45.879,38	20.500,00 54.490,65	20.500,00	20.500,00

BILANCIO DI PREVISIONE ENTRATE 2023/2025								
TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022				
					PREVISIONI DELL'ANNO 2023	PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	
30000	Totale TITOLO 3 Entrate extratributarie	33.990,79	previsioni di competenza previsioni di cassa	27.327,38 47.706,97	20.501,00 54.491,79	20.501,00	20.501,00	20.501,00
TITOLO 4 Entrate in conto capitale								
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00
40000	Totale TITOLO 4 Entrate in conto capitale	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere								
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	3.000.000,00 3.000.000,00	3.000.000,00 3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
70000	Totale TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	3.000.000,00 3.000.000,00	3.000.000,00 3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
TITOLO 9 Entrate per conto di terzi e partite di giro								
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	210.535,78	previsioni di competenza previsioni di cassa	664.000,00 666.500,00	664.000,00 874.535,78	664.000,00	664.000,00	664.000,00
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	8.355,24	previsioni di competenza previsioni di cassa	88.000,00 93.550,00	88.000,00 96.355,24	88.000,00	88.000,00	88.000,00

BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE 2023/2025

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2023	PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025
90000	Totale TITOLO 9 Entrate per conto di terzi e partite di giro	218.891,02	previsioni di competenza previsioni di cassa	752.000,00 760.050,00	752.000,00 970.891,02	752.000,00	752.000,00
	TOTALE TITOLI	2.939.826,88	previsioni di competenza previsioni di cassa	9.357.792,42 11.471.791,47	8.772.513,00 11.712.339,88	8.549.872,60	8.599.872,60
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	2.939.826,88	previsioni di competenza previsioni di cassa	10.563.615,49 11.928.691,16	10.073.943,98 12.480.243,45	8.549.872,60	8.599.872,60

(1) Se il bilancio di previsione è predisposto prima del 31 dicembre dell'esercizio precedente, indicare la stima degli impegni al 31 dicembre dell'anno in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sia assunti nell'esercizio in corso che negli esercizi precedenti) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo.

(2) Indicare l'importo dell'utilizzo della parte vincolata del risultato di amministrazione determinato nell'Allegato a) Risultato presunto di amministrazione (All a) Ris amm Pres). A seguito dell'approvazione del rendiconto è possibile utilizzare la quota libera del risultato di amministrazione. In attuazione di quanto previsto dall'art. 187, comma 3, del TUEL e dell'art. 42, comma 8, del DLgs 118/2011, 8. le quote del risultato di amministrazione presunto dell'esercizio precedente costituite da accantonamenti risultanti dall'ultimo consuntivo approvato o derivanti da fondi vincolati possono essere applicate al primo esercizio del bilancio di previsione per il finanziamento delle finalità cui sono destinate.

BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2023/2025

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO			DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DELL'ANNO 2023		PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE (1)						0,00	0,00	0,00	0,00	
MISSIONE	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione								
0101	Programma	01	Organi istituzionali							
	Titolo 1		Spese correnti	13.363,44	previsione di competenza	47.508,42	27.508,42	27.508,42	27.508,42	27.508,42
					di cui già impegnato*		10.208,42	10.208,42	10.208,42	0,00
					di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	63.500,17	40.871,86			
	Titolo 2		Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
					di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	0,00
					di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	2.000,00	2.000,00			
	Totale Programma	01	Organi istituzionali	13.363,44	previsione di competenza	49.508,42	29.508,42	29.508,42	29.508,42	29.508,42
					di cui già impegnato*		10.208,42	10.208,42	10.208,42	0,00
					di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	65.500,17	42.871,86			
0102	Programma	02	Segreteria generale							
	Titolo 1		Spese correnti	28.314,29	previsione di competenza	196.675,14	178.032,50	178.032,50	178.032,50	178.032,50
					di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	0,00
					di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	198.764,36	206.346,79			
	Totale Programma	02	Segreteria generale	28.314,29	previsione di competenza	196.675,14	178.032,50	178.032,50	178.032,50	178.032,50
					di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	0,00
					di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	198.764,36	206.346,79			
0103	Programma	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato							
	Titolo 1		Spese correnti	29.002,53	previsione di competenza	88.266,25	71.200,00	76.600,00	76.600,00	76.600,00
					di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	0,00
					di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	94.071,45	100.202,53			
	Totale Programma	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	29.002,53	previsione di competenza	88.266,25	71.200,00	76.600,00	76.600,00	76.600,00
					di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	0,00
					di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	94.071,45	100.202,53			
0110	Programma	10	Risorse umane							

BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2023/2025

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO			DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI			
							DELL'ANNO 2023	DELL'ANNO 2024	DELL'ANNO 2025	
0111	Titolo 1		Spese correnti	39.442,55	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	78.319,34 <i>0,00</i> 92.874,65	42.262,00 <i>12.000,00</i> <i>0,00</i> 81.704,55	42.262,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 	42.262,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 	
	Totale Programma	10	Risorse umane	39.442,55	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	78.319,34 <i>0,00</i> 92.874,65	42.262,00 <i>12.000,00</i> <i>0,00</i> 81.704,55	42.262,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 	42.262,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 	
	Programma	11	Altri servizi generali							
	Titolo 1		Spese correnti	76.082,60	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	284.489,24 <i>0,00</i> 325.668,38	215.236,92 <i>35.884,08</i> <i>0,00</i> 291.319,52	215.236,92 <i>27.602,48</i> <i>0,00</i> 	215.236,92 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 	
	Totale Programma	11	Altri servizi generali	76.082,60	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	284.489,24 <i>0,00</i> 325.668,38	215.236,92 <i>35.884,08</i> <i>0,00</i> 291.319,52	215.236,92 <i>27.602,48</i> <i>0,00</i> 	215.236,92 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 	
	TOTALE MISSIONE	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	186.205,41	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	697.258,39 <i>0,00</i> 776.879,01	536.239,84 <i>58.092,50</i> <i>0,00</i> 722.445,25	541.639,84 <i>37.810,90</i> <i>0,00</i> 	541.639,84 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 	
	MISSIONE	04	Istruzione e diritto allo studio							
	0406	Programma	06	Servizi ausiliari all'istruzione						
		Titolo 1		Spese correnti	243.625,21	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	793.200,00 <i>0,00</i> 960.839,70	715.200,00 <i>538.795,72</i> <i>0,00</i> 899.000,00	715.200,00 <i>538.795,72</i> <i>0,00</i> 	715.200,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>
		Totale Programma	06	Servizi ausiliari all'istruzione	243.625,21	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	793.200,00 <i>0,00</i> 960.839,70	715.200,00 <i>538.795,72</i> <i>0,00</i> 899.000,00	715.200,00 <i>538.795,72</i> <i>0,00</i> 	715.200,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>
	TOTALE MISSIONE	04	Istruzione e diritto allo studio	243.625,21	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	793.200,00 <i>0,00</i> 960.839,70	715.200,00 <i>538.795,72</i> <i>0,00</i> 899.000,00	715.200,00 <i>538.795,72</i> <i>0,00</i> 	715.200,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 	

BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2023/2025

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO			DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DELL'ANNO 2023	PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025
MISSIONE		12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia						
1201	Programma	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido						
	Titolo 1		Spese correnti	290.424,99	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	1.289.242,14 0,00	1.286.742,14 12.000,00 0,00	725.242,14 12.000,00 0,00	758.142,14 0,00 0,00
					previsione di cassa	1.345.890,77	1.274.167,13		
	Totale Programma	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	290.424,99	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.289.242,14 0,00 1.345.890,77	1.286.742,14 12.000,00 0,00 1.274.167,13	725.242,14 12.000,00 0,00	758.142,14 0,00 0,00
	1202	Programma	02	Interventi per la disabilità					
Titolo 1		Spese correnti	418.638,06	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	1.315.325,69 0,00	1.359.236,61 20.103,50 0,00	991.456,20 13.100,00 0,00	1.001.456,20 0,00 0,00	
				previsione di cassa	1.614.411,01	1.777.874,67			
Titolo 2		Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	
Totale Programma		02	Interventi per la disabilità	418.638,06	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.315.325,69 0,00 1.614.411,01	1.359.236,61 20.103,50 0,00 1.777.874,67	991.456,20 13.100,00 0,00	1.001.456,20 0,00 0,00
1203	Programma	03	Interventi per gli anziani						
	Titolo 1		Spese correnti	246.536,24	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	1.075.681,57 0,00	1.097.412,55 71.687,03 0,00	1.015.275,78 31.602,54 0,00	1.022.275,78 0,00 0,00
					previsione di cassa	1.189.504,67	1.333.948,79		
	Totale Programma	03	Interventi per gli anziani	246.536,24	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.075.681,57 0,00 1.189.504,67	1.097.412,55 71.687,03 0,00 1.333.948,79	1.015.275,78 31.602,54 0,00	1.022.275,78 0,00 0,00
	1204	Programma	04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale					

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO			DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022			
							PREVISIONI DELL'ANNO 2023	PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025
1207	Titolo 1		Spese correnti	289.384,09	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	1.168.183,90	894.626,22 369.964,86	240.840,62 11.219,70	348.322,61 0,00
						216.514,16	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	1.313.167,79	1.184.010,31		
	Titolo 2		Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
						0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	0,00	0,00		
	Totale Programma		04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	289.384,09	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	1.168.183,90 369.964,86 0,00	240.840,62 11.219,70 0,00	348.322,61 0,00 0,00
					previsione di cassa	1.313.167,79	1.184.010,31		
	Programma		07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali					
	Titolo 1		Spese correnti	114.346,84	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	367.355,02	353.207,12 0,00	518.978,56 0,00	411.496,57 0,00
						0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	454.270,07	467.553,96		
	Totale Programma		07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	114.346,84	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	367.355,02 0,00 0,00	518.978,56 0,00 0,00	411.496,57 0,00 0,00
					previsione di cassa	454.270,07	467.553,96		
	TOTALE MISSIONE		12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1.359.330,22	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	5.215.788,32 473.755,39 0,00	4.991.224,64 67.922,24 0,00	3.541.693,30 0,00 0,00
					previsione di cassa	5.917.244,31	6.037.554,86		

BP2079 Sipal PAG. 7

BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2023/2025

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO			DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022			
							PREVISIONI DELL'ANNO 2023	PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025
2003	Titolo 1		Spese correnti	0,00	previsione di competenza	2.842,00	5.131,50	5.131,50	5.131,50
					di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
					di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	0,00	0,00		
	Totale Programma	02	Fondo crediti dubbia esigibilita'	0,00	previsione di competenza	2.842,00	5.131,50	5.131,50	5.131,50
					di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
					di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	0,00	0,00		
	Programma	03	Altri Fondi						
	Titolo 1		Spese correnti	0,00	previsione di competenza	49.526,78	33.367,88	4.200,00	4.200,00
				di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
				previsione di cassa	0,00	0,00			
Totale Programma	03	Altri Fondi	0,00	previsione di competenza	49.526,78	33.367,88	4.200,00	4.200,00	
				di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00	
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
				previsione di cassa	0,00	0,00			
TOTALE MISSIONE		20	Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza	102.368,78	76.279,50	46.239,46	46.339,46
					di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
					di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	50.000,00	50.000,00		

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO			DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022			
							PREVISIONI DELL'ANNO 2023	PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025
TOTALE MISSIONE		60	Anticipazioni finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato*	3.003.000,00	3.003.000,00	3.003.000,00	3.003.000,00
					di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	3.003.000,00	3.003.000,00		
MISSIONE		99	Servizi per conto terzi						
9901	Programma	01	Servizi per conto terzi - Partite di giro						
Titolo 7			Spese per conto terzi e partite di giro	248.054,81	previsione di competenza di cui già impegnato*	752.000,00	752.000,00	752.000,00	752.000,00
					di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	752.480,35	1.000.054,81		
Totale Programma		01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	248.054,81	previsione di competenza di cui già impegnato*	752.000,00	752.000,00	752.000,00	752.000,00
					di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	752.480,35	1.000.054,81		
TOTALE MISSIONE		99	Servizi per conto terzi	248.054,81	previsione di competenza di cui già impegnato*	752.000,00	752.000,00	752.000,00	752.000,00
					di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	752.480,35	1.000.054,81		
TOTALE MISSIONI				2.037.215,65	previsione di competenza di cui già impegnato*	10.563.615,49	10.073.943,98	8.549.872,60	8.599.872,60
					di cui fondo pluriennale vincolato	216.514,16	1.070.643,61	644.528,86	0,00
					previsione di cassa	11.460.443,37	11.712.054,92	0,00	0,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE				2.037.215,65	previsione di competenza di cui già impegnato*	10.563.615,49	10.073.943,98	8.549.872,60	8.599.872,60
					di cui fondo pluriennale vincolato	216.514,16	1.070.643,61	644.528,86	0,00
					previsione di cassa	11.460.443,37	11.712.054,92	0,00	0,00

BP2079 Sipal PAG. 9

BILANCIO DI PREVISIONE							
RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE 2023/2025 PER TITOLI							
TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2023	PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)		previsioni di competenza	222.158,32	216.514,16	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsioni di competenza	983.664,75	1.084.916,82	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente (2)		previsioni di competenza	0,00	0,00		
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo di Cassa all'1/1/2023		previsioni di cassa	456.899,69	767.903,57		
10000	TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria,contributiva e perequativa	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
20000	TITOLO 2	Trasferimenti correnti	2.686.945,07	previsioni di competenza previsioni di cassa	5.578.465,04 7.664.034,50	5.000.012,00 7.686.957,07	4.777.371,60 4.827.371,60
30000	TITOLO 3	Entrate extratributarie	33.990,79	previsioni di competenza previsioni di cassa	27.327,38 47.706,97	20.501,00 54.491,79	20.501,00 20.501,00
40000	TITOLO 4	Entrate in conto capitale	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
50000	TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
60000	TITOLO 6	Accensione di prestiti	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00

BILANCIO DI PREVISIONE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DELL'ANNO 2023			PREVISIONI DELL'ANNO 2024			PREVISIONI DELL'ANNO 2025		
70000	TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	3.000.000,00 3.000.000,00	3.000.000,00 3.000.000,00		3.000.000,00		3.000.000,00		3.000.000,00	
90000	TITOLO 9	Entrate per conto di terzi e partite di giro	218.891,02	previsioni di competenza previsioni di cassa	752.000,00 760.050,00	752.000,00 970.891,02		752.000,00		752.000,00		752.000,00	
TOTALE TITOLI			2.939.826,88	previsioni di competenza previsioni di cassa	9.357.792,42 11.471.791,47	8.772.513,00 11.712.339,88		8.549.872,60		8.599.872,60		8.599.872,60	
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE			2.939.826,88	previsioni di competenza previsioni di cassa	10.563.615,49 11.928.691,16	10.073.943,98 12.480.243,45		8.549.872,60		8.599.872,60		8.599.872,60	

(1) Se il bilancio di previsione è predisposto prima del 31 dicembre dell'esercizio precedente, indicare la stima degli impegni al 31 dicembre dell'anno in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sia assunti nell'esercizio in corso che negli esercizi precedenti) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo.

(2) Indicare l'importo dell'utilizzo della parte vincolata del risultato di amministrazione determinato nell'Allegato a) Risultato presunto di amministrazione (All a) Ris amm Pres). A seguito dell'approvazione del rendiconto è possibile utilizzare la quota libera del risultato di amministrazione. In attuazione di quanto previsto dall'art. 187, comma 3, del TUEL e dell'art. 42, comma 8, del DLgs 118/2011, 8. le quote del risultato di amministrazione presunte dell'esercizio precedente costituite da accantonamenti risultanti dall'ultimo consuntivo approvato o derivanti da fondi vincolati possono essere applicate al primo esercizio del bilancio di previsione per il finanziamento delle finalità cui sono destinate.

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE 2023/2025 PER TITOLI

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2023	PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1	Spese correnti	1.789.160,84	previsione di competenza	6.809.615,49	6.319.943,98	4.795.872,60	4.845.872,60
			di cui già impegnato*		1.070.643,61	644.528,86	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	216.514,16	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	7.705.963,02	7.710.000,11		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	2.000,00	2.000,00		
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso di prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 5	Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	3.000.000,00	3.000.000,00		
Titolo 7	Spese per conto terzi e partite di giro	248.054,81	previsione di competenza	752.000,00	752.000,00	752.000,00	752.000,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	752.480,35	1.000.054,81		

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE 2023/2025 PER TITOLI

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2023	PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025
TOTALE TITOLI		2.037.215,65	previsione di competenza	10.563.615,49	10.073.943,98	8.549.872,60	8.599.872,60
			<i>di cui già impegnato*</i>		<i>1.070.643,61</i>	<i>644.528,86</i>	<i>0,00</i>
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>216.514,16</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			previsione di cassa	11.460.443,37	11.712.054,92		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		2.037.215,65	previsione di competenza	10.563.615,49	10.073.943,98	8.549.872,60	8.599.872,60
			<i>di cui già impegnato*</i>		<i>1.070.643,61</i>	<i>644.528,86</i>	<i>0,00</i>
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>216.514,16</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			previsione di cassa	11.460.443,37	11.712.054,92		

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti, nel rispetto del principio contabile generale della competenza potenziata e del principio contabile applicato della contabilità finanziaria.

BILANCIO DI PREVISIONE

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DELL'ANNO 2023	PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	186.205,41	previsione di competenza	697.258,39	536.239,84	541.639,84	541.639,84
			di cui già impegnato*		58.092,50	37.810,90	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	776.879,01	722.445,25		
TOTALE MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	243.625,21	previsione di competenza	793.200,00	715.200,00	715.200,00	715.200,00
			di cui già impegnato*		538.795,72	538.795,72	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	960.839,70	899.000,00		
TOTALE MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1.359.330,22	previsione di competenza	5.215.788,32	4.991.224,64	3.491.793,30	3.541.693,30
			di cui già impegnato*		473.755,39	67.922,24	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	216.514,16	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	5.917.244,31	6.037.554,86		
TOTALE MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza	102.368,78	76.279,50	46.239,46	46.339,46
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	50.000,00	50.000,00		
TOTALE MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	previsione di competenza	3.003.000,00	3.003.000,00	3.003.000,00	3.003.000,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	3.003.000,00	3.003.000,00		
TOTALE MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	248.054,81	previsione di competenza	752.000,00	752.000,00	752.000,00	752.000,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	752.480,35	1.000.054,81		

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE 2023/2025 PER MISSIONI

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2023	PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025
TOTALE MISSIONI		2.037.215,65	previsione di competenza	10.563.615,49	10.073.943,98	8.549.872,60	8.599.872,60
			di cui già impegnato*		1.070.643,61	644.528,86	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	216.514,16	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	11.460.443,37	11.712.054,92		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		2.037.215,65	previsione di competenza	10.563.615,49	10.073.943,98	8.549.872,60	8.599.872,60
			di cui già impegnato*		1.070.643,61	644.528,86	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	216.514,16	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	11.460.443,37	11.712.054,92		

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti, nel rispetto del principio contabile generale della competenza potenziata e del principio contabile applicato della contabilità finanziaria.

BILANCIO DI PREVISIONE
QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2023/2025

ENTRATE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	SPESE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa presunto inizio esercizio	767.903,57								
Utilizzo avanzo presunto amministrazione di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		1.084.916,82 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Disavanzo di amministrazione (1)		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		216.514,16	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria ,contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	7.710.000,11	6.319.943,98 0,00	4.795.872,60 0,00	4.845.872,60 0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	7.686.957,07	5.000.012,00	4.777.371,60	4.827.371,60					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	54.491,79	20.501,00	20.501,00	20.501,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	2.000,00	2.000,00 0,00	2.000,00 0,00	2.000,00 0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie - di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale entrate finali.....	7.741.448,86	5.020.513,00	4.797.872,60	4.847.872,60	Totale spese finali.....	7.712.000,11	6.321.943,98	4.797.872,60	4.847.872,60
Titolo 6 - Accensioni di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Titolo 7 - Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi a partite di giro	970.891,02	752.000,00	752.000,00	752.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi a partite di giro	1.000.054,81	752.000,00	752.000,00	752.000,00
Totale titoli	11.712.339,88	8.772.513,00	8.549.872,60	8.599.872,60	Totale titoli	11.712.054,92	10.073.943,98	8.549.872,60	8.599.872,60
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	12.480.243,45	10.073.943,98	8.549.872,60	8.599.872,60	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	11.712.054,92	10.073.943,98	8.549.872,60	8.599.872,60
Fondo di cassa finale presunto	768.188,53								

(1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO 2023/2025

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	767.903,57			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	216.514,16	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	5.020.513,00	4.797.872,60	4.847.872,60
di cui per estinzione anticipata di prestiti		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
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	6.319.943,98	4.795.872,60	4.845.872,60
di cui:				
- fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità		5.131,50	5.131,50	5.131,50
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-1.082.916,82	2.000,00	2.000,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per il rimborso dei prestiti(2)	(+)	1.084.916,82		
di cui per estinzione anticipata di prestiti		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
di cui per estinzione anticipata di prestiti		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	(-)	2.000,00	2.000,00	2.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3) O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (2)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	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
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 finanziaria	(-)	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	(+)	2.000,00	2.000,00	2.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	2.000,00	2.000,00	2.000,00
di cui fondo pluriennale vincolato di spesa		0,00	0,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		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 finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO 2023/2025

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):				
Equilibrio di parte corrente (O)	(+)	0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione presunto per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidit�	(-)	1.084.916,82		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurienn.		-1.084.916,82	0,00	0,00

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attivit  finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attivit  finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(2) In sede di approvazione del bilancio di previsione   consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio   consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio   deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio)   deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(3) La somma algebrica finale non pu  essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

(4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria pu  costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO
(ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2023)

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2022		
+	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2022	1.037.652,46
+	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2022	222.158,32
+	Entrate già accertate nell'esercizio 2022	6.126.226,03
-	Uscite già impegnate nell'esercizio 2022	5.728.810,59
-	Riduzione dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2022	0,00
+	Incremento dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2022	2.552,46
+	Riduzione dei residui passivi già verificatasi nell'esercizio 2022	0,00
=	Risultato di amministrazione dell'esercizio 2022 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2023	1.659.778,68
+	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2022	0,00
-	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2022	0,00
-	Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2022	0,00
+	Incremento dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2022	0,00
+	Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2022	0,00
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2022 (1)	216.514,16
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2022	1.443.264,52

2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2022		
Parte accantonata (3)		
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2022 (4)		19.089,30
Fondo anticipazioni liquidità (5)		0,00
Fondo perdite società partecipate (5)		0,00
Fondo contenzioso (5)		0,00
Altri accantonamenti (5)		0,00
B) Totale parte accantonata		19.089,30
Parte vincolata		
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili		0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti		1.130.978,33
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui		0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		0,00
Altri vincoli		0,00
C) Totale parte vincolata		1.130.978,33
Parte destinata agli investimenti		
D) Totale destinata agli investimenti		0,00
E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)		293.196,89
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare		

3) Utilizzo quote del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2022 previsto nel bilancio		
Utilizzo quota accantonata		0,00
Utilizzo quota vincolata		1.084.916,82
Utilizzo quota destinata agli investimenti		0,00
Utilizzo quota disponibile		0,00
Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto		1.084.916,82

(1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato totale stanziato in entrata del bilancio di previsione N

(2) Se negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria.

(3) Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

(4) Indicare l'importo del fondo crediti di dubbia esigibilità risultante nel prospetto del risultato di amministrazione allegato al consuntivo dell'esercizio N-2, incrementato dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato nel bilancio di previsione N-1 (importo aggiornato), al netto degli eventuali utilizzi del fondo successivi all'approvazione del consuntivo N-2. Se il bilancio di previsione dell'esercizio N-1 è approvato nel corso dell'esercizio N, indicare, sulla base dei dati di preconsuntivo o di consuntivo, l'importo del fondo crediti di dubbia esigibilità indicato nel prospetto del risultato di amministrazione del rendiconto dell'esercizio N-1.

(5) Indicare l'importo del fondo risultante nel prospetto del risultato di amministrazione allegato al consuntivo dell'esercizio N-2, incrementato dell'importo relativo al fondo stanziato nel bilancio di previsione N-1 (importo aggiornato), al netto degli eventuali utilizzi del fondo successivi all'approvazione del consuntivo N-2. Se il bilancio di previsione dell'esercizio N è approvato nel corso dell'esercizio N, indicare, sulla base dei dati di preconsuntivo o di consuntivo, l'importo del fondo indicato nel prospetto del risultato di amministrazione del rendiconto dell'esercizio N.

(6) In caso di risultato negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria e iscrivono nel passivo del bilancio di previsione N l'importo di cui alla lettera E, distinguendo le due componenti del disavanzo. A decorrere dal 2016 si fa riferimento all'ammontare del debito autorizzato alla data del 31 dicembre 2015.

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO 2022 (*)

Capitolo di spesa	Descrizione	Risorse accantonate al 01/01/2022	Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2022(con segno - (1))	Risorse accantonate stanziare nella spesa del bilancio dell'esercizio 2022	Variazione accantonamenti che si prevede di effettuare in sede di rendiconto 2022 (con segno +/- (2))	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/2022	Risorse accantonate presunte al 31/12/2022 applicate al primo esercizio del bilancio di previsione
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e) = (a) + (b) + (c) + (d)	(f)
Fondo crediti di dubbia esigibilità							
51400/0	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	7.926,20	0,00	2.842,00	8.321,10	19.089,30	0,00
Totale Fondo crediti di dubbia esigibilità:		7.926,20	0,00	2.842,00	8.321,10	19.089,30	0,00
TOTALE:		7.926,20	0,00	2.842,00	8.321,10	19.089,30	0,00

(*) Allegato obbligatorio nel caso in cui il bilancio di previsione approvato nel corso dell'esercizio N preveda l'utilizzo delle quote accantonate del risultato di amministrazione presunto.

(1) Indicare, con il segno (-), l'utilizzo dei fondi accantonati attraverso l'applicazione in bilancio della corrispondente quota del risultato di amministrazione.

(2) Indicare con il segno (+) i maggiori accantonamenti nel risultato di amministrazione effettuati in sede di predisposizione del rendiconto, e con il segno (-), le riduzioni degli accantonamenti effettuati in sede di predisposizione del rendiconto.

(4) I fondi di riserva e i fondi speciali non confluiscono nella quota accantonata del risultato di amministrazione.

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO 2022 (*)

Capitolo di entrata	Descrizione	Capitolo di spesa	Descrizione	Risorse vincolate al 1/1/2022	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2022 (dati presunti)	Impegni presunti eser. 2022 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti)	Fondo plur. vinc. al 31/12/2022 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti)	Cancellazione nell'esercizio 2022 di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione nell'esercizio 2022 di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui) (dati presunti)	Cancellazione nell'esercizio 2022 di impegni finanziati dal fondo plur. vinc. dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2021 se non reimpegnati nell'esercizio 2022(+)	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/2022	Risorse vincolate presunte al 31/12/2022 applicate al primo esercizio del bilancio di previsione
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g) = (a)+(b)-(c)-(d)-(e)+(f)	(i)
Vincoli derivanti da Trasferimenti											
2010/0	TRASFERIMENTO FONDO INDISTINTO (RISORSE REGIONALI E	25202/	spesa sociale	0,00	369.667,80	0,00	0,00	0,00	0,00	369.667,80	369.667,80
2213/0	TRASFERIMENTI REGIONE: PROGETTI FINALIZZATI			0,00	60.280,41	0,00	0,00	0,00	0,00	60.280,41	60.280,41
2215/	TRASFERIMENTI FONDO NON AUTOSUFFICIENZE	36002/	spesa sociale	0,00	185.539,30	0,00	0,00	0,00	0,00	185.539,30	185.539,30
2215/0	TRASFERIMENTI FONDO NON AUTOSUFFICIENZE	36801/	spesa sociale	0,00	469.429,31	0,00	0,00	0,00	0,00	469.429,31	469.429,31
4010/0	TRASFERIMENTO COMUNI CONSORZIATI QUOTE ASSISTENZIALI E	/	spesa sociale	1.029.726,26	0,00	983.664,75	0,00	0,00	0,00	46.061,51	0,00
Totale Vincoli derivanti da Trasferimenti:				1.029.726,26	1.084.916,82	983.664,75	0,00	0,00	0,00	1.130.978,33	1.084.916,82
TOTALE:				1.029.726,26	1.084.916,82	983.664,75	0,00	0,00	0,00	1.130.978,33	1.084.916,82

Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da legge (i/1)	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da trasferimenti (i/2)	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da finanziamenti (i/3)	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate dall'ente (i/4)	0,00

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO 2022 (*)

Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da altro (i/5)	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate (i = i/1 + i/2 + i/3 + i/4 + i/5)	0,00
Totale risorse vincolate da legge al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/1 = h/1 - i/1)	0,00
Totale risorse vincolate da trasferimenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/2 = h/2 - i/2)	1.130.978,33
Totale risorse vincolate da finanziamenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/3 = h/3 - i/3)	0,00
Totale risorse vincolate dall'Ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/4 = h/4 - i/4)	0,00
Totale risorse vincolate da altro al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/5 = h/5 - i/5)	0,00
Totale risorse vincolate al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l = h - i) (1)	1.130.978,33

(*) Allegato obbligatorio nel caso in cui il bilancio di previsione preveda l'utilizzo delle quote vincolate del risultato di amministrazione presunto.

(1) Importo immediatamente utilizzabile nelle more dell'approvazione del rendiconto. Nel corso dell'esercizio provvisorio è utilizzabile nei limiti di quanto previsto nel principio applicato della contabilità finanziaria.

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2023

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2023	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2023 rinviata all'esercizio 2024 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2023, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023
					2024	2025	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia								
04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	216.514,16	216.514,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	216.514,16	216.514,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	216.514,16	216.514,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(a) L'importo "TOTALE" dell'ultima riga corrisponde alla somma delle due voci "Fondo pluriennale di parte corrente" e "Fondo pluriennale in c/capitale" iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio 2023. In ciascuna riga, in corrispondenza di ciascun programma di spesa, indicare la stima degli impegni che si prevede di assumere alla data del 31 dicembre dell'esercizio in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sono compresi anche gli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo. Nel bilancio di previsione dell'esercizio di entrata in vigore della riforma tale importo è pari a 0, a meno che il bilancio non sia approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui. In tal caso indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato determinato in tale occasione.

(b) Indicare l'importo presunto alla data del 31 dicembre 2022 delle spese impegnate negli esercizi precedenti all'esercizio 2023, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato, imputate all'esercizio 2023. Nel primo esercizio di entrata in vigore della riforma, se il bilancio di previsione è approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui, indicare la differenza tra i residui passivi cancellati e reimputati all'esercizio N e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio N in occasione del riaccertamento straordinario dei residui.

(g) Risulta possibile stanziare nel bilancio di previsione annuale e pluriennale il fondo pluriennale vincolato anche nel caso di investimenti per i quali non risulta motivatamente possibile individuare l'esigibilità della spesa. Le cause che non hanno reso ancora possibile porre in essere la programmazione necessaria per definire il cronoprogramma della spesa sono dettagliatamente indicate nella Nota integrativa al bilancio. In caso di mancato impegno gli stanziamenti di tale colonna vanno in economia.

(h) Per ciascuna riga, indicare l'importo delle previsioni di spesa relative al fondo pluriennale vincolato stanziate nel bilancio di previsione dell'esercizio 2023. L'importo della voce "Totale" dell'ultima riga corrisponde al totale del fondo pluriennale stanziato in spesa nel bilancio di previsione dell'esercizio 2023 e alla somma delle prime due voci iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio 2024, al netto della voce "Totale missioni" della colonna (g).

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'***Esercizio Finanziario 2023**

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (**) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c)/(a)
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA				
1010100	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00	-	-	-
	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati non accertati per cassa		-	-	-
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	-	-	-
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	-	-	-
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	-	-	-
1000000	TOTALE TITOLO 1	0,00	0,00	0,00	-
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	5.000.012,00	-	-	-
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	-	-	-
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	-	-	-
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	-	-	-
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo				
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea		-	-	-
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00	-	-	-
2000000	TOTALE TITOLO 2	5.000.012,00	0,00	0,00	-
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	-	-	-
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	-	-	-
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	1,00	-	-	-
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	-	-	-
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	20.500,00	5.131,50	5.131,50	25,03%
3000000	TOTALE TITOLO 3	20.501,00	5.131,50	5.131,50	25,03%
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	-	-	-

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'***Esercizio Finanziario 2023**

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (**) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c)/(a)
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti				
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche		-	-	-
	Contributi agli investimenti da UE		-	-	-
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e UE	0,00	-	-	-
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale				
	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	0,00	-	-	-
	Altri trasferimenti in conto capitale da UE		-	-	-
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei contributi da PA e UE	0,00	-	-	-
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	-	-	-
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	-	-	-
4000000	TOTALE TITOLO 4	0,00	0,00	0,00	-
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE				
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	-	-	-
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	-	-	-
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	-	-	-
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	-	-	-
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	-
TOTALE GENERALE (***)		5.020.513,00	5.131,50	5.131,50	0,10%
DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE		5.020.513,00	5.131,50	5.131,50	0,10%
DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE		0,00	0,00	0,00	-

* Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità: a) i trasferimenti da altre Amministrazioni pubbliche e dall'Unione europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa. I principi contabili cui si fa riferimento in questo prospetto sono contenuti nell'allegato n. 2.

** Gli importi della colonna (c) non devono essere inferiori a quelli della colonna (b); se sono superiori le motivazioni della differenza sono indicate nella relazione al bilancio.

*** Il totale generale della colonna (c) corrisponde alla somma degli stanziamenti del bilancio riguardanti il fondo crediti di dubbia esigibilità. Nel bilancio di previsione il fondo crediti di dubbia esigibilità è articolato in due distinti stanziamenti: il fondo crediti di dubbia esigibilità riguardante le entrate di dubbia esigibilità del titolo 4 delle entrate (stanziato nel titolo 2 delle spese), e il fondo riguardante tutte le altre entrate (stanziato nel titolo 1 della spesa). Pertanto, il FCDE di parte corrente oprime anche l'accantonamento riguardante i crediti del titolo 5.

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (**) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c)/(a)
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA				
1010100	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00	-	-	-
	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati non accertati per cassa		-	-	-
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	-	-	-
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	-	-	-
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	-	-	-
1000000	TOTALE TITOLO 1	0,00	0,00	0,00	-
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	4.777.371,60	-	-	-
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	-	-	-
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	-	-	-
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	-	-	-
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo				
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea		-	-	-
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00	-	-	-
2000000	TOTALE TITOLO 2	4.777.371,60	0,00	0,00	-
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	-	-	-
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	-	-	-
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	1,00	-	-	-
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	-	-	-
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	20.500,00	5.131,50	5.131,50	25,03%
3000000	TOTALE TITOLO 3	20.501,00	5.131,50	5.131,50	25,03%
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	-	-	-

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (**) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c)/(a)
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche Contributi agli investimenti da UE Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e UE	0,00	-	-	-
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche Altri trasferimenti in conto capitale da UE Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei contributi da PA e UE	0,00	-	-	-
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	-	-	-
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	-	-	-
4000000	TOTALE TITOLO 4	0,00	0,00	0,00	-
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE				
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	-	-	-
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	-	-	-
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	-	-	-
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	-	-	-
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	-
TOTALE GENERALE (***)		4.797.872,60	5.131,50	5.131,50	0,11%
DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE		4.797.872,60	5.131,50	5.131,50	0,11%
DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE		0,00	0,00	0,00	-

* Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità: a) i trasferimenti da altre Amministrazioni pubbliche e dall'Unione europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa. I principi contabili cui si fa riferimento in questo prospetto sono contenuti nell'allegato n. 2.

** Gli importi della colonna (c) non devono essere inferiori a quelli della colonna (b); se sono superiori le motivazioni della differenza sono indicate nella relazione al bilancio.

*** Il totale generale della colonna (c) corrisponde alla somma degli stanziamenti del bilancio riguardanti il fondo crediti di dubbia esigibilità. Nel bilancio di previsione il fondo crediti di dubbia esigibilità è articolato in due distinti stanziamenti: il fondo crediti di dubbia esigibilità riguardante le entrate di dubbia esigibilità del titolo 4 delle entrate (stanziato nel titolo 2 delle spese), e il fondo riguardante tutte le altre entrate (stanziato nel titolo 1 della spesa). Pertanto, il FCDE di parte corrente oprime anche l'accantonamento riguardante i crediti del titolo 5.

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'***Esercizio Finanziario 2025**

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (**) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c)/(a)
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA				
1010100	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00	-	-	-
	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati non accertati per cassa		-	-	-
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	-	-	-
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	-	-	-
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	-	-	-
1000000	TOTALE TITOLO 1	0,00	0,00	0,00	-
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	4.827.371,60	-	-	-
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	-	-	-
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	-	-	-
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	-	-	-
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo				
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea		-	-	-
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00	-	-	-
2000000	TOTALE TITOLO 2	4.827.371,60	0,00	0,00	-
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	-	-	-
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	-	-	-
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	1,00	-	-	-
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	-	-	-
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	20.500,00	5.131,50	5.131,50	25,03%
3000000	TOTALE TITOLO 3	20.501,00	5.131,50	5.131,50	25,03%
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	-	-	-

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'***Esercizio Finanziario 2025**

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (**) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c)/(a)
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti				
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche		-	-	-
	Contributi agli investimenti da UE		-	-	-
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e UE	0,00	-	-	-
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale				
	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	0,00	-	-	-
	Altri trasferimenti in conto capitale da UE		-	-	-
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei contributi da PA e UE	0,00	-	-	-
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	-	-	-
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	-	-	-
4000000	TOTALE TITOLO 4	0,00	0,00	0,00	-
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE				
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	-	-	-
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	-	-	-
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	-	-	-
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	-	-	-
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	-
TOTALE GENERALE (***)		4.847.872,60	5.131,50	5.131,50	0,11%
DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE		4.847.872,60	5.131,50	5.131,50	0,11%
DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE		0,00	0,00	0,00	-

* Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità: a) i trasferimenti da altre Amministrazioni pubbliche e dall'Unione europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa. I principi contabili cui si fa riferimento in questo prospetto sono contenuti nell'allegato n. 2.

** Gli importi della colonna (c) non devono essere inferiori a quelli della colonna (b); se sono superiori le motivazioni della differenza sono indicate nella relazione al bilancio.

*** Il totale generale della colonna (c) corrisponde alla somma degli stanziamenti del bilancio riguardanti il fondo crediti di dubbia esigibilità. Nel bilancio di previsione il fondo crediti di dubbia esigibilità è articolato in due distinti stanziamenti: il fondo crediti di dubbia esigibilità riguardante le entrate di dubbia esigibilità del titolo 4 delle entrate (stanziato nel titolo 2 delle spese), e il fondo riguardante tutte le altre entrate (stanziato nel titolo 1 della spesa). Pertanto, il FCDE di parte corrente oprime anche l'accantonamento riguardante i crediti del titolo 5.

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE , ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	0,00	0,00	0,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	3.829.075,37	5.578.465,04	5.000.012,00
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	24.208,40	27.327,38	20.501,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		3.853.283,77	5.605.792,42	5.020.513,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale (1)	(+)	385.328,38	560.579,24	502.051,30
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2021 (2)	(-)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio 2022	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		385.328,38	560.579,24	502.051,30
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito residuo al 31/12/anno precedente su mutui contratti sino 31/12/2021	(+)	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio 2022	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		0,00	0,00	0,00
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

(1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL).

(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi.

BILANCIO DI PREVISIONE

UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI 2023/2025

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO (***)	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2023	PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025
MISSIONE							
Programma							
		0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma		0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE		0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONI		0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti, nel rispetto del principio contabile generale della competenza potenziata e del principio contabile applicato della contabilità finanziaria.

*** Indicare solo le missioni e i programmi finanziati da contributi e trasferimenti dal organismi comunitari e internazionali.

BILANCIO DI PREVISIONE
FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI 2023/2025

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO (***)	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2023	PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025
MISSIONE							
Programma							
		0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
	Totale Programma	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE		0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONI		0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti, nel rispetto del principio contabile generale della competenza potenziata e del principio contabile applicato della contabilità finanziaria.

*** Indicare solo le missioni e i programmi relativi a funzioni delegate dalle regioni.

TABELLA DEI PARAMETRI OBIETTIVI PER I COMUNI AI FINI DELL'ACCERTAMENTO DELLA CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO

		Barrare la condizione che ricorre	
P1	Indicatore 1.1 (Incidenza spese rigide - ripiano disavanzo, personale e debito - su entrate correnti) maggiore del 48%	Sì	☒
P2	Indicatore 2.8 (Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente) minore del 22%	☒	No
P3	Indicatore 3.2 (Anticipazioni chiuse solo contabilmente) maggiore di 0	Sì	☒
P4	Indicatore 10.3 (Sostenibilità debiti finanziari) maggiore del 16%	Sì	☒
P5	Indicatore 12.4 (Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio) maggiore del 1,20%	Sì	☒
P6	Indicatore 13.1 (Debiti riconosciuti e finanziati) maggiore del 1,00%	Sì	☒
P7	[Indicatore 13.2 (Debiti in corso di riconoscimento) + Indicatore 13.3 (Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento)] maggiore dello 0,60	Sì	☒
P8	Indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate) minore del 47%	Sì	☒

Gli Enti locali che presentano almeno la metà dei parametri deficitari (la condizione "Sì" identifica il parametro deficitario) sono strutturalmente deficitari ai sensi dell'articolo 242, comma 1, TUEL.

Sulla base dei parametri suindicati l'Ente è da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie	Sì	☒
--	----	-------------------------------------

ELENCO DEGLI INDIRIZZI INTERNET DI PUBBLICAZIONE del Rendiconto di Gestione e del Bilancio Consolidato 2021
come previsto dall'art. 172 c. 1 lett. a) del TUEL

Tipo pubblicazione	Denominazione Ente	Indirizzo internet (URL)	Annotazioni
Ente - Rendiconto di Gestione 2021	CISA 31 DI CARMAGNOLA	www.cisa31.it	in "Amministrazione Trasparente" - Sezione "Bilanci"

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI
ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
PREVISIONI DI COMPETENZA 2023/2025

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Previsioni dell'anno 2023		Previsioni dell'anno 2024		Previsioni dell'anno 2025	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
	TRASFERIMENTI CORRENTI						
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	5.000.012,00	0,00	4.777.371,60	0,00	4.827.371,60	0,00
2010101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	728.006,68	0,00	382.506,68	0,00	382.506,68	0,00
2010102	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	4.222.005,32	0,00	4.344.864,92	0,00	4.394.864,92	0,00
2010103	Trasferimenti correnti da Enti di Previdenza	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
2000000	TOTALE TITOLO 2	5.000.012,00	0,00	4.777.371,60	0,00	4.827.371,60	0,00

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI
ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
PREVISIONI DI COMPETENZA 2023/2025

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Previsioni dell'anno 2023		Previsioni dell'anno 2024		Previsioni dell'anno 2025	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3010200	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00
3030300	Altri interessi attivi	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	20.500,00	0,00	20.500,00	0,00	20.500,00	0,00
3059900	Altre entrate correnti n.a.c.	20.500,00	0,00	20.500,00	0,00	20.500,00	0,00
3000000	TOTALE TITOLO 3	20.501,00	0,00	20.501,00	0,00	20.501,00	0,00

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI
ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
PREVISIONI DI COMPETENZA 2023/2025

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Previsioni dell'anno 2023		Previsioni dell'anno 2024		Previsioni dell'anno 2025	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4031000	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4000000	TOTALE TITOLO 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI
ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
PREVISIONI DI COMPETENZA 2023/2025

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Previsioni dell'anno 2023		Previsioni dell'anno 2024		Previsioni dell'anno 2025	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
7010100	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	0,00
7000000	TOTALE TITOLO 7	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	0,00

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI
ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
PREVISIONI DI COMPETENZA 2023/2025

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Previsioni dell'anno 2023		Previsioni dell'anno 2024		Previsioni dell'anno 2025	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
	ENTRATE PER CONTO DI TERZI E PARTITE DI GIRO						
9010000	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	664.000,00	0,00	664.000,00	0,00	664.000,00	0,00
9010100	Altre ritenute	260.000,00	0,00	260.000,00	0,00	260.000,00	0,00
9010200	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	368.000,00	0,00	368.000,00	0,00	368.000,00	0,00
9010300	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	26.000,00	0,00	26.000,00	0,00	26.000,00	0,00
9019900	Altre entrate per partite di giro	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
9020000	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	88.000,00	0,00	88.000,00	0,00	88.000,00	0,00
9020400	Depositi di/preso terzi	28.000,00	0,00	28.000,00	0,00	28.000,00	0,00
9029900	Altre entrate per conto terzi	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00
9000000	TOTALE TITOLO 9	752.000,00	0,00	752.000,00	0,00	752.000,00	0,00
TOTALE TITOLI		10.073.943,98	0,00	8.549.872,60	0,00	8.599.872,60	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2023

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre Spese Correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
01	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione									
01	Organi istituzionali	0,00	0,00	27.508,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.508,42
02	Segreteria generale	165.561,00	12.471,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	178.032,50
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	59.600,00	4.000,00	7.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.200,00
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Risorse umane	26.446,00	816,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.262,00
11	Altri servizi generali	0,00	0,00	215.236,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215.236,92
	TOTALE MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	251.607,00	17.287,50	265.345,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	534.239,84
02	MISSIONE 02 - Giustizia									
01	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 02 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza									
01	Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio									
01	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	715.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	715.200,00
07	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	715.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	715.200,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2023

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre Spese Correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
05	MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali									
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero									
01	Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	MISSIONE 07 - Turismo									
01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 07 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa									
01	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente									
01	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2023

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre Spese Correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
07 08	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 01 02 03 04 05	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità									
	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 01 02	MISSIONE 11 - Soccorso civile									
	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 01 02 03 04 05 06 07 08 09	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia									
	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	848.242,14	438.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.286.742,14
	Interventi per la disabilità	187.000,00	12.500,00	903.976,00	255.760,61	0,00	0,00	0,00	0,00	1.359.236,61
	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	537.846,47	559.566,08	0,00	0,00	0,00	0,00	1.097.412,55
	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	607.126,22	287.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	894.626,22
	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	202.000,00	13.500,00	137.707,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	353.207,12
	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	389.000,00	26.000,00	3.034.897,95	1.541.326,69	0,00	0,00	0,00	0,00	4.991.224,64
13 01	MISSIONE 13 - Tutela della salute									
	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2023

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre Spese Correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività									
01	Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale									
01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca									
01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche									
01	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2023

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre Spese Correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
	TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali									
01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	MISSIONE 19 - Relazioni internazionali									
01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti									
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.780,12	37.780,12
02	Fondo crediti dubbia esigibilita'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.131,50	5.131,50
03	Altri Fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.367,88	33.367,88
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76.279,50	76.279,50
50	MISSIONE 50 - Debito pubblico									
01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie									
01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
	TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
	TOTALE MACROAGGREGATI	640.607,00	43.287,50	4.015.443,29	1.541.326,69	3.000,00	0,00	0,00	76.279,50	6.319.943,98

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2023

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivita' finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivita' finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	MISSIONE 02 - Giustizia											
01	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 02 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza											
01	Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio											
01	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2023

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivita' finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivita' finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
	TOTALE MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali											
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero											
01	Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	MISSIONE 07 - Turismo											
01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 07 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
01	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
01	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2023

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivita' finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivita' finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
04	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità											
01	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	MISSIONE 11 - Soccorso civile											
01	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2023

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivita' finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivita' finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	MISSIONE 13 - Tutela della salute											
04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività											
01	Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale											
01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca											
01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti											

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2023

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivita' finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivita' finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01	energetiche											
	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 01	MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali											
	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 01	MISSIONE 19 - Relazioni internazionali											
	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 02 03	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
	Fondo crediti dubbia esigibilita'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altri Fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MACROAGGREGATI		0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2023

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Rimborso di titoli obbligazionari	Rimborso prestiti a breve termine	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	Rimborso di altre forme di indebitamento	Fondo per rimborso prestiti	Totale
		401	402	403	404	405	400
20 03	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti						
	Altri Fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50 02	MISSIONE 50 - Debito pubblico						
	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2023

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi			
01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	667.000,00	85.000,00	752.000,00
02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	667.000,00	85.000,00	752.000,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2024

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre Spese Correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
01	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione									
01	Organi istituzionali	0,00	0,00	27.508,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.508,42
02	Segreteria generale	165.561,00	12.471,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	178.032,50
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	63.500,00	5.500,00	7.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76.600,00
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Risorse umane	26.446,00	816,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.262,00
11	Altri servizi generali	0,00	0,00	215.236,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215.236,92
	TOTALE MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	255.507,00	18.787,50	265.345,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	539.639,84
02	MISSIONE 02 - Giustizia									
01	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 02 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza									
01	Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio									
01	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	715.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	715.200,00
07	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	715.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	715.200,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2024

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre Spese Correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
05	MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali									
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero									
01	Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	MISSIONE 07 - Turismo									
01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 07 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa									
01	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente									
01	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2024

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre Spese Correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
07 08	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 01 02 03 04 05	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità									
	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 01 02	MISSIONE 11 - Soccorso civile									
	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 01 02 03 04 05 06 07 08 09	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia									
	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	538.242,14	187.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	725.242,14
	Interventi per la disabilità	187.000,00	12.500,00	578.976,00	212.980,20	0,00	0,00	0,00	0,00	991.456,20
	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	480.846,47	534.429,31	0,00	0,00	0,00	0,00	1.015.275,78
	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	90.840,62	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240.840,62
	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	202.000,00	13.500,00	303.478,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	518.978,56
	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	389.000,00	26.000,00	1.992.383,79	1.084.409,51	0,00	0,00	0,00	0,00	3.491.793,30
13 01	MISSIONE 13 - Tutela della salute									
	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2024

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre Spese Correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività									
01	Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale									
01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca									
01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche									
01	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2024

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre Spese Correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
	TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali									
01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	MISSIONE 19 - Relazioni internazionali									
01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti									
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.907,96	36.907,96
02	Fondo crediti dubbia esigibilita'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.131,50	5.131,50
03	Altri Fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.200,00	4.200,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.239,46	46.239,46
50	MISSIONE 50 - Debito pubblico									
01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie									
01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
	TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
	TOTALE MACROAGGREGATI	644.507,00	44.787,50	2.972.929,13	1.084.409,51	3.000,00	0,00	0,00	46.239,46	4.795.872,60

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2024

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivita' finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivita' finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	MISSIONE 02 - Giustizia											
01	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 02 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza											
01	Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio											
01	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2024

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivita' finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivita' finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
	TOTALE MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali											
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero											
01	Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	MISSIONE 07 - Turismo											
01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 07 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
01	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
01	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2024

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivita' finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivita' finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
04	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità											
01	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	MISSIONE 11 - Soccorso civile											
01	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2024

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivita' finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivita' finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	MISSIONE 13 - Tutela della salute											
04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività											
01	Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale											
01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca											
01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti											

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2024

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivita' finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivita' finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01	energetiche											
	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 01	MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali											
	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 01	MISSIONE 19 - Relazioni internazionali											
	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 02 03	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
	Fondo crediti dubbia esigibilita'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altri Fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MACROAGGREGATI		0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2024

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Rimborso di titoli obbligazionari	Rimborso prestiti a breve termine	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	Rimborso di altre forme di indebitamento	Fondo per rimborso prestiti	Totale
		401	402	403	404	405	400
20 03	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti						
	Altri Fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50 02	MISSIONE 50 - Debito pubblico						
	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2024

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi			
01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	667.000,00	85.000,00	752.000,00
02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	667.000,00	85.000,00	752.000,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2025

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre Spese Correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
01	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione									
01	Organi istituzionali	0,00	0,00	27.508,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.508,42
02	Segreteria generale	165.561,00	12.471,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	178.032,50
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	63.500,00	5.500,00	7.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76.600,00
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Risorse umane	26.446,00	816,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.262,00
11	Altri servizi generali	0,00	0,00	215.236,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215.236,92
	TOTALE MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	255.507,00	18.787,50	265.345,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	539.639,84
02	MISSIONE 02 - Giustizia									
01	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 02 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza									
01	Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio									
01	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	715.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	715.200,00
07	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	715.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	715.200,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2025

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre Spese Correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
05	MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali									
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero									
01	Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	MISSIONE 07 - Turismo									
01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 07 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa									
01	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente									
01	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2025

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre Spese Correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
07 08	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 01 02 03 04 05	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità									
	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 01 02	MISSIONE 11 - Soccorso civile									
	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 01 02 03 04 05 06 07 08 09	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia									
	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	548.242,14	209.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	758.142,14
	Interventi per la disabilità	187.000,00	12.500,00	588.976,00	212.980,20	0,00	0,00	0,00	0,00	1.001.456,20
	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	487.846,47	534.429,31	0,00	0,00	0,00	0,00	1.022.275,78
	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	198.322,61	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	348.322,61
	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	202.000,00	13.500,00	195.996,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	411.496,57
	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	389.000,00	26.000,00	2.019.383,79	1.107.309,51	0,00	0,00	0,00	0,00	3.541.693,30
13 01	MISSIONE 13 - Tutela della salute									
	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2025

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre Spese Correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività									
01	Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale									
01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca									
01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche									
01	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2025

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre Spese Correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
	TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali									
01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	MISSIONE 19 - Relazioni internazionali									
01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti									
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.007,96	37.007,96
02	Fondo crediti dubbia esigibilita'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.131,50	5.131,50
03	Altri Fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.200,00	4.200,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.339,46	46.339,46
50	MISSIONE 50 - Debito pubblico									
01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie									
01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
	TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
	TOTALE MACROAGGREGATI	644.507,00	44.787,50	2.999.929,13	1.107.309,51	3.000,00	0,00	0,00	46.339,46	4.845.872,60

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2025

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivita' finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivita' finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	MISSIONE 02 - Giustizia											
01	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 02 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza											
01	Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio											
01	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2025

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivita' finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivita' finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
	TOTALE MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali											
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero											
01	Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	MISSIONE 07 - Turismo											
01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 07 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
01	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
01	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2025

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivita' finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivita' finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
04	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità											
01	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	MISSIONE 11 - Soccorso civile											
01	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2025

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivita' finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivita' finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	MISSIONE 13 - Tutela della salute											
04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività											
01	Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale											
01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca											
01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti											

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2025

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivita' finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivita' finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01	energetiche											
	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 01	MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali											
	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 01	MISSIONE 19 - Relazioni internazionali											
	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 02 03	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
	Fondo crediti dubbia esigibilita'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altri Fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MACROAGGREGATI		0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2025

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Rimborso di titoli obbligazionari	Rimborso prestiti a breve termine	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	Rimborso di altre forme di indebitamento	Fondo per rimborso prestiti	Totale
		401	402	403	404	405	400
20 03	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti						
	Altri Fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50 02	MISSIONE 50 - Debito pubblico						
	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2025

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi			
01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	667.000,00	85.000,00	752.000,00
02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	667.000,00	85.000,00	752.000,00

SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI
PREVISIONI DI COMPETENZA 2023/2025

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Previsioni dell'anno 2023		Previsioni dell'anno 2024		Previsioni dell'anno 2025	
		Totale	- di cui non ricorrenti	Totale	- di cui non ricorrenti	Totale	- di cui non ricorrenti
	TITOLO 1 - Spese correnti						
101	Redditi da lavoro dipendente	640.607,00	0,00	644.507,00	0,00	644.507,00	0,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	43.287,50	0,00	44.787,50	0,00	44.787,50	0,00
103	Acquisto di beni e servizi	4.015.443,29	0,00	2.972.929,13	0,00	2.999.929,13	0,00
104	Trasferimenti correnti	1.541.326,69	0,00	1.084.409,51	0,00	1.107.309,51	0,00
107	Interessi passivi	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
110	Altre spese correnti	76.279,50	0,00	46.239,46	0,00	46.339,46	0,00
100	Totale TITOLO 1	6.319.943,98	0,00	4.795.872,60	0,00	4.845.872,60	0,00
	TITOLO 2 - Spese in conto capitale						
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
205	Altre spese in conto capitale	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
200	Totale TITOLO 2	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
	TITOLO 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
501	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	0,00
500	Totale TITOLO 5	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	0,00
	TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro						
701	Uscite per partite di giro	667.000,00	0,00	667.000,00	0,00	667.000,00	0,00
702	Uscite per conto terzi	85.000,00	0,00	85.000,00	0,00	85.000,00	0,00
700	Totale TITOLO 7	752.000,00	0,00	752.000,00	0,00	752.000,00	0,00
	TOTALE	10.073.943,98	0,00	8.549.872,60	0,00	8.599.872,60	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025, approvato il
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
			2023	2024	2025
1 Rigidità strutturale di bilancio					
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi)	13,68	14,43	14,28
2 Entrate correnti					
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	84,07	87,97	87,06
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	54,78		
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	0,50	0,52	0,51
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	0,28		
3 Spese di personale					

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025, approvato il
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
			2023	2024	2025
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente - FCDE corrente - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	10,83	14,39	14,24
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale. Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	(pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	2,49	2,47	2,47
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile. Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale") / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,00	0,00	0,00
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente (Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	13,19	13,29	13,29
4 Esternalizzazione dei servizi					

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025, approvato il
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
			2023	2024	2025
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") al netto del relativo FPV di spesa / totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV	11,32	14,91	14,76
5 Interessi passivi					
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	0,06	0,06	0,06
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	100,00	100,00	100,00
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00	0,00	0,00
6 Investimenti					
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del FPV	0,00	0,00	0,00
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025, approvato il
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
			2023	2024	2025
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.2 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00	0,00	0,00
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" al netto dei relativi FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00	0,00	0,00
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	-108.491.682,00	100,00	100,00
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0,00	0,00	0,00
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziamenti di competenza (Titolo 6 "Accensione di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni)/Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0,00	0,00	0,00
7		Debiti non finanziari			

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025, approvato il
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
			2023	2024	2025
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamiento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	93,06		
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziamiento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	100,00		
8 Debiti finanziari					
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025, approvato il
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
			2023	2024	2025
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	Stanzamenti di competenza [1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa - [Entrate categoria 4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche" + "Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche" (E.4.03.01.00.000) + "Trasferimenti in contocapitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione" (E.4.03.04.00.000)] / Stanzamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,00	0,00	0,00
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00		
9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)					
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (6)	20,31		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (7)	0,00		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8)	1,32		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9)	78,36		
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente				

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025, approvato il
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
			2023	2024	2025
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)			
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) / Patrimonio netto (1)			
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi	0,00	0,00	0,00
11 Fondo pluriennale vincolato					
11.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio. (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	100,00	0,00	0,00
12 Partite di giro e conto terzi					
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	14,98	15,67	15,51
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	11,90	15,68	15,52

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025, approvato il
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2023	2024	2025

(1) Il Patrimonio netto è pari alla Lettera A) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. In caso di Patrimonio netto negativo, l'indicatore non si calcola e si segnala che l'ente ha il patrimonio netto negativo. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

(2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

(3) Indicatore da elaborare solo se la voce E dell'allegato a) al bilancio di previsione è negativo. Il disavanzo di amministrazione è pari all'importo della voce E. Ai fini dell'elaborazione dell'indicatore, non si considera il disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011.

(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi approvati o in caso di mancata approvazione degli ultimi consuntivi, ai dati di preconsuntivo. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Per gli enti che non sono rientrati nel periodo di sperimentazione, nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.

(6) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione.

(7) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(9) La quota vincolata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025, approvato il
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2023: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2024: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2025: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2023 / (previsioni competenza + residui) esercizio 2023	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
Titolo 1	Entrate correnti di natura tributaria,contributiva e perequativa						
10101	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10000	Totale Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria,contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	57,00	55,87	56,14	92,77	100,00	64,60
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20000	Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti	57,00	55,87	56,14	92,77	100,00	64,60
Titolo 3	Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00	0,00	0,07	0,00	100,00
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	60,48
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,23	0,24	0,24	0,49	100,00	52,17
30000	Totale Titolo 3: Entrate extratributarie	0,23	0,24	0,24	0,56	100,00	55,76

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025, approvato il
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2023: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2024: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2025: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2023 / (previsioni competenza + residui) esercizio 2023	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
Titolo 4	Entrate in conto capitale						
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40000	Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie						
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50000	Totale Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6	Accensione di prestiti						
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60200	Tipologia 200: Accensione Prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60300	Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60000	Totale Titolo 6: Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	34,20	35,09	34,88	0,00	100,00	0,00
70000	Totale Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	34,20	35,09	34,88	0,00	100,00	0,00
Titolo 9	Entrate per conto di terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	7,57	7,77	7,72	6,44	100,00	99,08
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	1,00	1,03	1,02	0,23	100,00	64,05
90000	Totale Titolo 9: Entrate per conto di terzi e partite di giro	8,57	8,80	8,74	6,67	100,00	97,25
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	66,02

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025, approvato il
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2023: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2024: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2025: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2023 / (previsioni competenza + residui) esercizio 2023	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025, approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
			ESERCIZIO 2023			ESERCIZIO 2024		ESERCIZIO 2025		Incidenza Missione Programma: Media (Impegni + FPV)/Media Totale impegni + Totale FPV	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi
			Incidenza Missione/Program ma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV total	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni copetenza - PFV + residui)	Incidenza Missione/Program ma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV total	Incidenza Missione/Program ma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV total			
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione												
	01	Organi istituzionali	0,29	0,00	100,00	0,35	0,00	0,34	0,00	0,58	0,00	56,76
	02	Segreteria generale	1,77	0,00	100,00	2,08	0,00	2,07	0,00	5,01	6,06	78,90
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,71	0,00	100,00	0,90	0,00	0,89	0,00	0,71	0,13	94,98
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	Risorse umane	0,42	0,00	100,00	0,49	0,00	0,49	0,00	1,75	26,74	85,30
	11	Altri servizi generali	2,14	0,00	100,00	2,52	0,00	2,50	0,00	3,83	0,00	76,86
Totale Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione			5,33	0,00	100,00	6,34	0,00	6,29	0,00	11,88	32,93	79,63
Missione 02 Giustizia												
	01	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 02 Giustizia			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025, approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
			ESERCIZIO 2023			ESERCIZIO 2024		ESERCIZIO 2025		Incidenza Missione Programma: Media (Impegni + FPV)/Media Totale impegni + Totale FPV	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
			Incidenza Missione/Program ma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV total	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni copetenza - PFV + residui)	Incidenza Missione/Program ma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV total	Incidenza Missione/Program ma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV total			
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza												
	01	Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio												
	01	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	04	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	05	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	7,10	0,00	93,76	8,37	0,00	8,32	0,00	9,99	80,44	
	07	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Missione 04 Istruzione e diritto allo studio			7,10	0,00	93,76	8,37	0,00	8,32	0,00	9,99	80,44	
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali												
	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero												
	01	Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025, approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
			ESERCIZIO 2023			ESERCIZIO 2024		ESERCIZIO 2025		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV total	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV total	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni copetenza - PFV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV total	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV total			
Missione 07 Turismo												
	01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Missione 07 Turismo			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa												
	01	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente												
	01	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	03	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	04	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	05	Aree protette, parchi naturali , protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025, approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)			
									(dati percentuali)			
			ESERCIZIO 2023			ESERCIZIO 2024		ESERCIZIO 2025		Incidenza Missione Programma: Media (Impegni + FPV)/Media Totale impegni + Totale FPV	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi
			Incidenza Missione/Program ma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV total	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni copetenza - PFV + residui)	Incidenza Missione/Program ma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV total	Incidenza Missione/Program ma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV total			
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità												
	01	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	03	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	04	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	05	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 11 Soccorso civile												
	01	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Missione 11 Soccorso civile			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025, approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
			ESERCIZIO 2023			ESERCIZIO 2024		ESERCIZIO 2025		Incidenza Missione Programma: Media (Impegni + FPV)/Media Totale impegni + Totale FPV	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi
			Incidenza Missione/Program ma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV total	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni copetenza - PFV + residui)	Incidenza Missione/Program ma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV total	Incidenza Missione/Program ma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV total			
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia												
	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	12,77	0,00	80,79	8,48	0,00	8,82	0,00	13,51	0,00	81,36
	02	Interventi per la disabilità	13,49	0,00	100,00	11,60	0,00	11,65	0,00	22,95	0,76	77,27
	03	Interventi per gli anziani	10,89	0,00	99,26	11,87	0,00	11,89	0,00	13,73	0,00	78,64
	04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	8,88	0,00	100,00	2,82	0,00	4,05	0,00	13,59	57,90	74,90
	05	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	3,51	0,00	100,00	6,07	0,00	4,78	0,00	8,15	8,40	72,39
	08	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia			49,54	0,00	95,07	40,84	0,00	41,19	0,00	71,93	67,06	77,25

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025, approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)		
		ESERCIZIO 2023			ESERCIZIO 2024		ESERCIZIO 2025		(dati percentuali)		
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV total	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - PFV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV total	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV total	Incidenza Missione Programma: Media (Impegni + FPV)/Media Totale impegni + Totale FPV	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi
Missione 13 Tutela della salute											
01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 13 Tutela della salute		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025, approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
			ESERCIZIO 2023			ESERCIZIO 2024		ESERCIZIO 2025		Incidenza Missione Programma: Media (Impegni + FPV)/Media Totale impegni + Totale FPV	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi
			Incidenza Missione/Program ma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV total	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni copetenza - PFV + residui)	Incidenza Missione/Program ma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV total	Incidenza Missione/Program ma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV total			
Missione 14 Sviluppo economico e competitività												
	01	Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	03	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale												
	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	03	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca												
	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025, approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
			ESERCIZIO 2023			ESERCIZIO 2024		ESERCIZIO 2025		Incidenza Missione Programma: Media (Impegni + FPV)/Media Totale impegni + Totale FPV	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
			Incidenza Missione/Program ma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV total	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni copetenza - PFV + residui)	Incidenza Missione/Program ma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV total	Incidenza Missione/Program ma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV total			
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche												
01	Fonti energetiche		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali												
01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 19 Relazioni internazionali												
01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Missione 19 Relazioni internazionali			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 20 Fondi e accantonamenti												
01	Fondo di riserva		0,38	0,00	100,00	0,43	0,00	0,43	0,00	0,00	0,00	
02	Fondo crediti dubbia esigibilita'		0,05	0,00	0,00	0,06	0,00	0,06	0,00	0,00	0,00	
03	Altri Fondi		0,33	0,00	0,00	0,05	0,00	0,05	0,00	0,00	0,00	
Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti			0,76	0,00	65,55	0,54	0,00	0,54	0,00	0,00	0,00	

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025, approvato il

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
			ESERCIZIO 2023			ESERCIZIO 2024		ESERCIZIO 2025		Incidenza Missione Programma: Media (Impegni + FPV)/Media Totale impegni + Totale FPV	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi
			Incidenza Missione/Program ma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV total	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni copetenza - PFV + residui)	Incidenza Missione/Program ma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV total	Incidenza Missione/Program ma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV total			
Missione 50 Debito pubblico												
	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Missione 50 Debito pubblico			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 60 Anticipazioni finanziarie												
	01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	29,81	0,00	100,00	35,12	0,00	34,92	0,00	0,00	0,00	
Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie			29,81	0,00	100,00	35,12	0,00	34,92	0,00	0,00	0,00	
Missione 99 Servizi per conto terzi												
	01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	7,46	0,00	100,00	8,80	0,00	8,74	0,00	6,21	0,00	
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Missione 99 Servizi per conto terzi			7,46	0,00	100,00	8,80	0,00	8,74	0,00	6,21	0,00	

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.



CISA 31 DI CARMAGNOLA

**NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI
PREVISIONE 2023/2025**

INTRODUZIONE

Signori Sindaci,

in relazione a quanto previsto dall'art. 11 c. 1 e 3 del Decreto Legislativo 118 del 23.06.2011, dall'art. 151 c. 3 e dal vigente Regolamento di Contabilità, il Consiglio di Amministrazione predispone e presenta all'esame ed approvazione dell'Assemblea Consortile il bilancio di previsione per gli esercizi 2023/2025, corredato della presente "Nota integrativa al bilancio di previsione".

La finalità principale del bilancio di previsione è quella di esporre in maniera sistematica il reperimento e l'impiego delle risorse rappresentando il principale riferimento per l'allocazione, la gestione e il monitoraggio di entrate e spese con orizzonte triennale.

Il bilancio di previsione, predisposto sulla base delle disposizioni previste dall'articolo nr. 11 c. 3 del medesimo decreto, è composto da:

1. Previsioni delle entrate e delle spese di competenza e di cassa del primo esercizio
2. Previsioni delle entrate e delle spese di competenza per ciascuno degli esercizi successivi considerati nel bilancio di previsione
3. Quadro generale riassuntivo
4. Verifica degli equilibri

ed è corredato dai seguenti allegati obbligatori:

- a) il prospetto esplicativo del presunto risultato di amministrazione;
- b) il prospetto concernente la composizione, per missioni e programmi, del fondo pluriennale vincolato per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio di previsione;
- c) il prospetto concernente la composizione del fondo crediti di dubbia esigibilità per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio di previsione;
- d) il prospetto dimostrativo del rispetto dei vincoli di indebitamento;
- e) il prospetto delle spese previste per l'utilizzo di contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio di previsione;
- f) il prospetto delle spese previste per lo svolgimento delle funzioni delegate dalle regioni per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio di previsione;
- g) la presente nota integrativa al bilancio di previsione;
- h) la relazione del collegio dei revisori dei conti.

La Nota Integrativa è un documento con il quale si completano ed arricchiscono le informazioni del bilancio di previsione e si integrano i dati quantitativi esposti negli schemi di bilancio al fine di rendere più chiara e significativa la lettura dello stesso.

In altre parole si può considerare il momento conclusivo del processo di programmazione e controllo e ne esplicita in termini descrittivi, dettagliati e prospettici l'andamento.

Si dà infine atto che:

- la formulazione delle previsioni è stata effettuata, per ciò che concerne la spesa, tenendo conto delle spese sostenute in passato, delle spese obbligatorie, di quelle consolidate e di quelle derivanti da obbligazioni già assunte in esercizi precedenti. Analogamente, per la parte di entrata, l'osservazione delle risultanze degli esercizi precedenti è stata alla base delle previsioni tenendo conto delle possibili variazioni e di quelle causate con la manovra di bilancio. In generale sono stati applicati tutti i principi contabili derivanti dalla nuova contabilità armonizzata attenendosi alla

normativa vigente.

- l'Ente si avvale del sistema informativo integrato Sipal per la gestione del Bilancio di Previsione. Le procedure per la registrazione delle previsioni di Entrata e di Spesa sono conformi alle disposizioni e ai modelli previsti dalla vigente normativa.

SOMMARIO

INTRODUZIONE.....	2
ANALISI DELLE PREVISIONI.....	6
1 - PREVISIONI DI ENTRATA E DI SPESA.....	7
1.1 - PREVISIONI DEFINITIVE PER L'ESERCIZIO 2022.....	7
1.2 - PREVISIONI PER L'ESERCIZIO 2023.....	8
1.3 - PREVISIONI PER L'ESERCIZIO 2024.....	10
1.4 - PREVISIONI PER L'ESERCIZIO 2025.....	11
2 - ANDAMENTO PLURIENNALE DELLE PREVISIONI DI COMPETENZA.....	12
2.1 - ANALISI DELL'ENTRATA.....	12
TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA.....	12
Il Consorzio non gestisce entrate tributarie.....	12
TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI.....	12
TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE.....	14
TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE.....	16
Non sono previste entrate in conto capitale per il triennio 2023/2025.....	16
TITOLO 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE.....	16
Non sono previste entrate da riduzione di attività finanziarie per il triennio 2023/2025.....	16
TITOLO 6 - ACCENSIONE DI PRESTITI.....	16
Non sono previste entrate per accensione di prestiti per il triennio 2023/2025.....	16
TITOLO 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE.....	16
TITOLO 9 - ENTRATE PER CONTO DI TERZI E PARTITE DI GIRO.....	18
2.2 - ANALISI DELLA SPESA.....	20
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI.....	20
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE.....	22
TITOLO 3 - SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITÀ FINANZIARIE.....	24
Non sono previste spese per incremento di attività finanziarie per il triennio 2023/2025.....	24
TITOLO 4 - RIMBORSO DI PRESTITI.....	24
Non sono previste spese per il rimborso di prestiti per il triennio 2023/2025.....	24
TITOLO 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE.....	24
TITOLO 7 - SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO.....	26
3 - ANALISI DEL BUDGET PREVISIONALE DI COMPETENZA PER RESPONSABILE.....	28
3.1 - ANALISI DELL'ENTRATA.....	28
3.2 - ANALISI DELLA SPESA.....	28
ANALISI DELLA PROGRAMMAZIONE.....	29
4 - RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO.....	30
5 - ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE.....	32
6 - ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE.....	33
7 - ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE DESTINATE AGLI INVESTIMENTI.....	36
8 - FONDO PLURIENNALE VINCOLATO E SUO UTILIZZO.....	37
9 - ACCANTONAMENTI AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ.....	38
10 - ACCANTONAMENTI AL FONDO DI RISERVA.....	38
11 - ACCANTONAMENTI AD ALTRI FONDI.....	38
12 - EQUILIBRI DI BILANCIO E DI CASSA.....	39
12.1 - EQUILIBRI DI BILANCIO.....	39
12.2 - PREVISIONE DI CASSA.....	41
13 - INDICATORI ECONOMICI.....	42
13.1 - GRADO DI AUTONOMIA FINANZIARIA.....	42
13.2 - PRESSIONE FISCALE LOCALE E RESTITUZIONE ERARIALE PRO-CAPITE.....	43
13.3 - GRADO DI RIGIDITÀ DEL BILANCIO.....	43

13.4 - GRADO DI RIGIDITÀ PRO-CAPITE.....	44
13.5 - COSTO DEL PERSONALE.....	45
APPROFONDIMENTI.....	46
14 - PROSPETTI COMPARATIVI DEL BILANCIO DI PREVISIONE.....	47
15 - TRIBUTI E TARIFFE.....	53
16 - REPERIMENTO E IMPIEGO DI RISORSE STRAORDINARIE.....	53
17 - PREVISIONE DI COPERTURA DEI SERVIZI.....	53
18 - ANDAMENTO E SOSTENIBILITÀ DELL'INDEBITAMENTO.....	53
18.1 - RICORSO ALL'INDEBITAMENTO.....	53
18.2 - INDEBITAMENTO A MEDIO/LUNGO TERMINE.....	54
18.3 - INDEBITAMENTO A BREVE TERMINE.....	54
18.4 - INDEBITAMENTO DA STRUMENTI DERIVATI.....	54
NON È PREVISTO IL RICORSO A STRUMENTI DERIVATI NEL TRIENNIO 2023/2025.....	54
19 - GARANZIE PRESTATE DALL'ENTE A TERZI.....	54
IL CONSORZIO NON PREVEDE DI PRESTARE GARANZIE A TERZI NEL TRIENNIO 2023/2025.....	54
20 - OPERE PUBBLICHE.....	54
20.1 - INVESTIMENTI PROGRAMMATI.....	54
IL CONSORZIO NON GESTISCE OPERE PUBBLICHE.....	54
20.2 - INVESTIMENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE E NON CONCLUSI.....	54
20.3 - INVESTIMENTI IN CORSO DI DEFINIZIONE.....	54
21 - ELENCO DEGLI ORGANISMI ED ENTI STRUMENTALI E SOCIETÀ CONTROLLATE E PARTECIPATE.....	54
CONCLUSIONI.....	55

ANALISI DELLE PREVISIONI

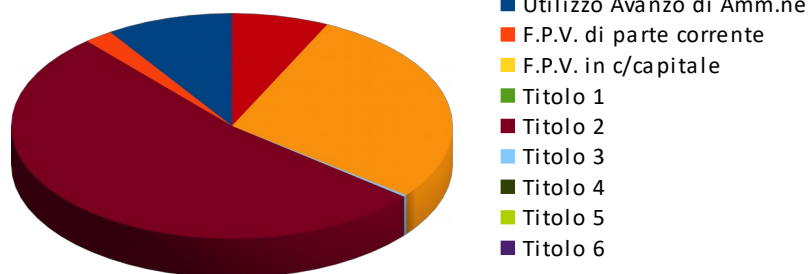
1 - PREVISIONI DI ENTRATA E DI SPESA

1.1 - PREVISIONI DEFINITIVE PER L'ESERCIZIO 2022

ENTRATA					SPESA				
	Previsioni di competenza	Percentuale sul totale	Previsioni di Cassa	Percentuale sul totale		Previsioni di competenza	Percentuale sul totale	Previsioni di Cassa	Percentuale sul totale
Utilizzo Avanzo di Amm.ne	983.664,75	9,310%	0,00	0,000%	Disavanzo di Amm.ne	0,00	0,000%	0,00	0,000%
F.P.V. di parte corrente	222.158,32	2,100%	0,00	0,000%					
F.P.V. in c/capitale	0,00	0,000%	0,00	0,000%					
Titolo 1	0,00	0,000%	0,00	0,000%	Titolo 1	6.809.615,49	64,460%	7.705.963,02	67,240%
Titolo 2	5.578.465,04	52,810%	7.664.034,50	66,810%					
Titolo 3	27.327,38	0,260%	47.706,97	0,420%	Titolo 2	2.000,00	0,020%	2.000,00	0,020%
Titolo 4	0,00	0,000%	0,00	0,000%	Titolo 3	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Titolo 5	0,00	0,000%	0,00	0,000%	Titolo 4	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Titolo 6	0,00	0,000%	0,00	0,000%	Titolo 5	3.000.000,00	28,400%	3.000.000,00	26,180%
Titolo 7	3.000.000,00	28,400%	3.000.000,00	26,150%	Titolo 7	752.000,00	7,120%	752.480,35	6,570%
Titolo 9	752.000,00	7,120%	760.050,00	6,630%					
TOTALE	10.563.615,49	100,000%	11.471.791,47	100,000%	TOTALE	10.563.615,49	100,000%	11.460.443,37	100,000%

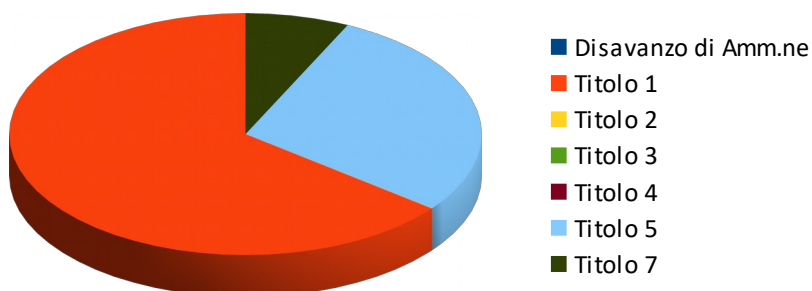
ENTRATA

Previsioni Definitive di Competenza



SPESA

Previsioni Definitive di Competenza

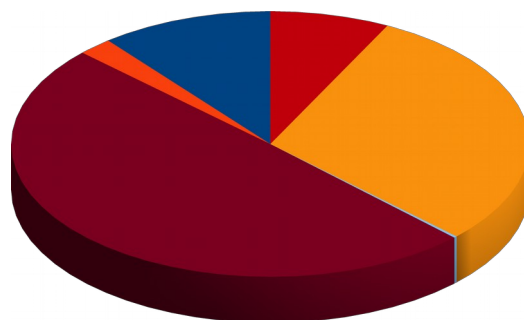


1.2 - PREVISIONI PER L'ESERCIZIO 2023

ENTRATA							SPESA							
	Previsioni di competenza	Percentuale sul totale	Residui presunti al 31/12/2022	Percentuale sul totale	Previsioni di Cassa	Percentuale sul totale	Previsioni di competenza	Percentuale sul totale	Residui presunti al 31/12/2022	Percentuale sul totale	Di cui già impegnato	Percentuale sul totale	Previsioni di Cassa	Percentuale sul totale
Utilizzo Avanzo di Amm.ne	1.084.916,82	10,770%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	Disav.di Amm.ne	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00
F.P.V. di parte corrente	216.514,16	2,150%	0,00	0,000%	0,00	0,000%								
F.P.V. in c/capitale	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%								
Titolo 1	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	Titolo 1	6.319.943,98	62,740%	1.789.160,84	87,820%	1.070.643,61	100,000%	7.710.000,11
Titolo 2	5.000.012,00	49,630%	2.686.945,07	91,400%	7.686.957,07	65,630%								
Titolo 3	20.501,00	0,200%	33.990,79	1,160%	54.491,79	0,470%								
Titolo 4	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	Titolo 2	2.000,00	0,020%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	2.000,00
Titolo 5	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	Titolo 3	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00
Titolo 6	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	Titolo 4	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00
Titolo 7	3.000.000,00	29,780%	0,00	0,000%	3.000.000,00	25,610%	Titolo 5	3.000.000,00	29,780%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	3.000.000,00
Titolo 9	752.000,00	7,460%	218.891,02	7,450%	970.891,02	8,290%	Titolo 7	752.000,00	7,460%	248.054,81	12,180%	0,00	0,000%	1.000.054,81
TOTALE	10.073.943,98	100,000%	2.939.826,88	100,000%	11.712.339,88	100,000%	TOTALE	10.073.943,98	100,000%	2.037.215,65	100,000%	1.070.643,61	100,000%	11.712.054,92

ENTRATA

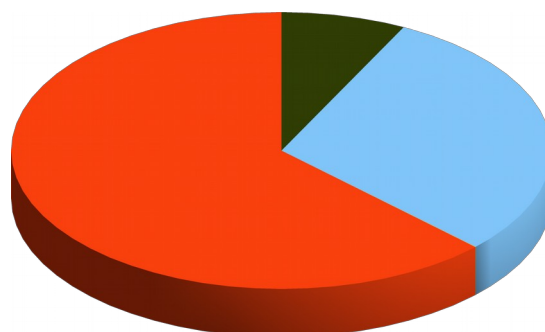
Previsioni di Competenza



- Utilizzo Avanzo di Amm.ne
- F.P.V. di parte corrente
- F.P.V. in c/capitale
- Titolo 1
- Titolo 2
- Titolo 3
- Titolo 4
- Titolo 5
- Titolo 6
- Titolo 7

SPESA

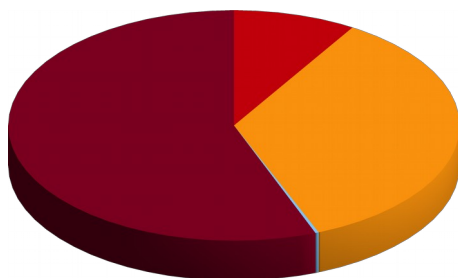
Previsioni di Competenza



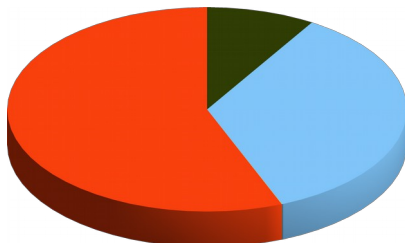
- Disav.di Amm.ne
- Titolo 1
- Titolo 2
- Titolo 3
- Titolo 4
- Titolo 5
- Titolo 7

1.3 - PREVISIONI PER L'ESERCIZIO 2024

ENTRATA			SPESA				
	Previsioni di competenza	Percentuale sul totale		Previsioni di competenza	Percentuale sul totale	Di cui già impegnato	Percentuale sul totale
Utilizzo Avanzo di Amm.ne	0,00	0,000%	Disavanzo di Amm.ne	0,00	0,000%	0,00	0,000%
F.P.V. di parte corrente	0,00	0,000%					
F.P.V. in c/capitale	0,00	0,000%					
Titolo 1	0,00	0,000%	Titolo 1	4.795.872,60	56,090%	644.528,86	100,000%
Titolo 2	4.777.371,60	55,880%					
Titolo 3	20.501,00	0,240%					
Titolo 4	0,00	0,000%	Titolo 2	2.000,00	0,020%	0,00	0,000%
Titolo 5	0,00	0,000%	Titolo 3	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Titolo 6	0,00	0,000%	Titolo 4	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Titolo 7	3.000.000,00	35,090%	Titolo 5	3.000.000,00	35,090%	0,00	0,000%
Titolo 9	752.000,00	8,800%	Titolo 7	752.000,00	8,800%	0,00	0,000%
TOTALE	8.549.872,60	100,000%	TOTALE	8.549.872,60	100,000%	644.528,86	100,000%

ENTRATA**Previsioni di Competenza**

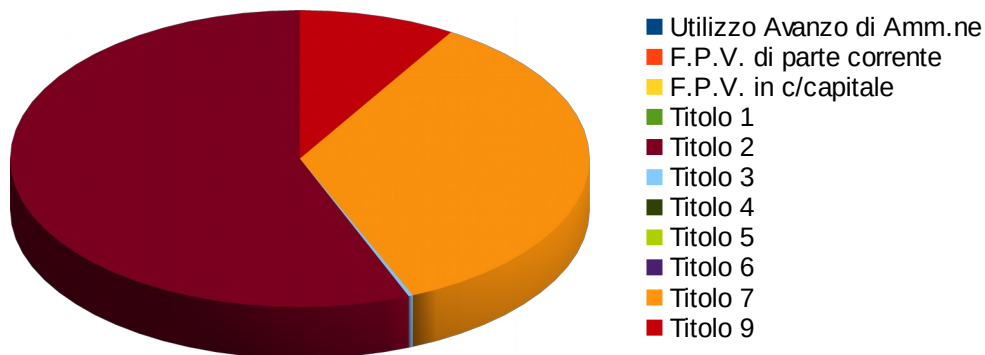
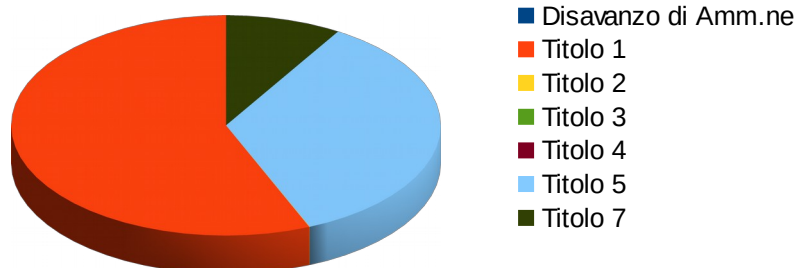
- Utilizzo Avanzo di Amm.ne
- F.P.V. di parte corrente
- F.P.V. in c/capitale
- Titolo 1
- Titolo 2
- Titolo 3
- Titolo 4
- Titolo 5
- Titolo 6
- Titolo 7
- Titolo 9

SPESA**Previsioni di Competenza**

- Disavanzo di Amm.ne
- Titolo 1
- Titolo 2
- Titolo 3
- Titolo 4
- Titolo 5
- Titolo 7

1.4 - PREVISIONI PER L'ESERCIZIO 2025

ENTRATA			SPESA				
	Previsioni di competenza	Percentuale sul totale		Previsioni di competenza	Percentuale sul totale	Di cui già impegnato	Percentuale sul totale
Utilizzo Avanzo di Amm.ne	0,00	0,000%	Disavanzo di Amm.ne	0,00	0,000%	0,00	0,000%
F.P.V. di parte corrente	0,00	0,000%					
F.P.V. in c/capitale	0,00	0,000%					
Titolo 1	0,00	0,000%	Titolo 1	4.845.872,60	56,350%	0,00	0,000%
Titolo 2	4.827.371,60	56,130%					
Titolo 3	20.501,00	0,240%	Titolo 2	2.000,00	0,020%	0,00	0,000%
Titolo 4	0,00	0,000%	Titolo 3	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Titolo 5	0,00	0,000%	Titolo 4	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Titolo 6	0,00	0,000%	Titolo 5	3.000.000,00	34,880%	0,00	0,000%
Titolo 7	3.000.000,00	34,880%	Titolo 7	752.000,00	8,740%	0,00	0,000%
Titolo 9	752.000,00	8,740%	TOTALE	8.599.872,60	100,000%	0,00	100,000%
TOTALE	8.599.872,60	100,000%					

ENTRATA**Previsioni di Competenza****SPESA****Previsioni di Competenza**

2 - ANDAMENTO PLURIENNALE DELLE PREVISIONI DI COMPETENZA

2.1 - ANALISI DELL'ENTRATA

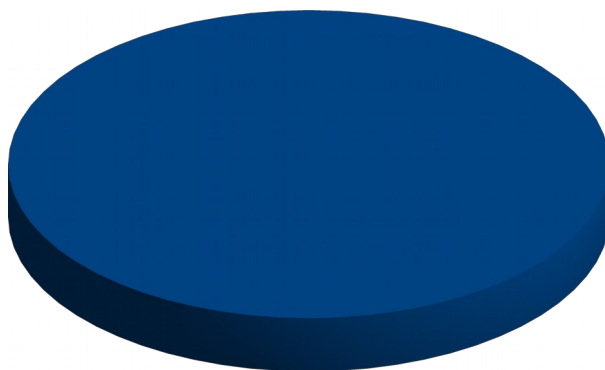
TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA

Il Consorzio non gestisce entrate tributarie.

TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI

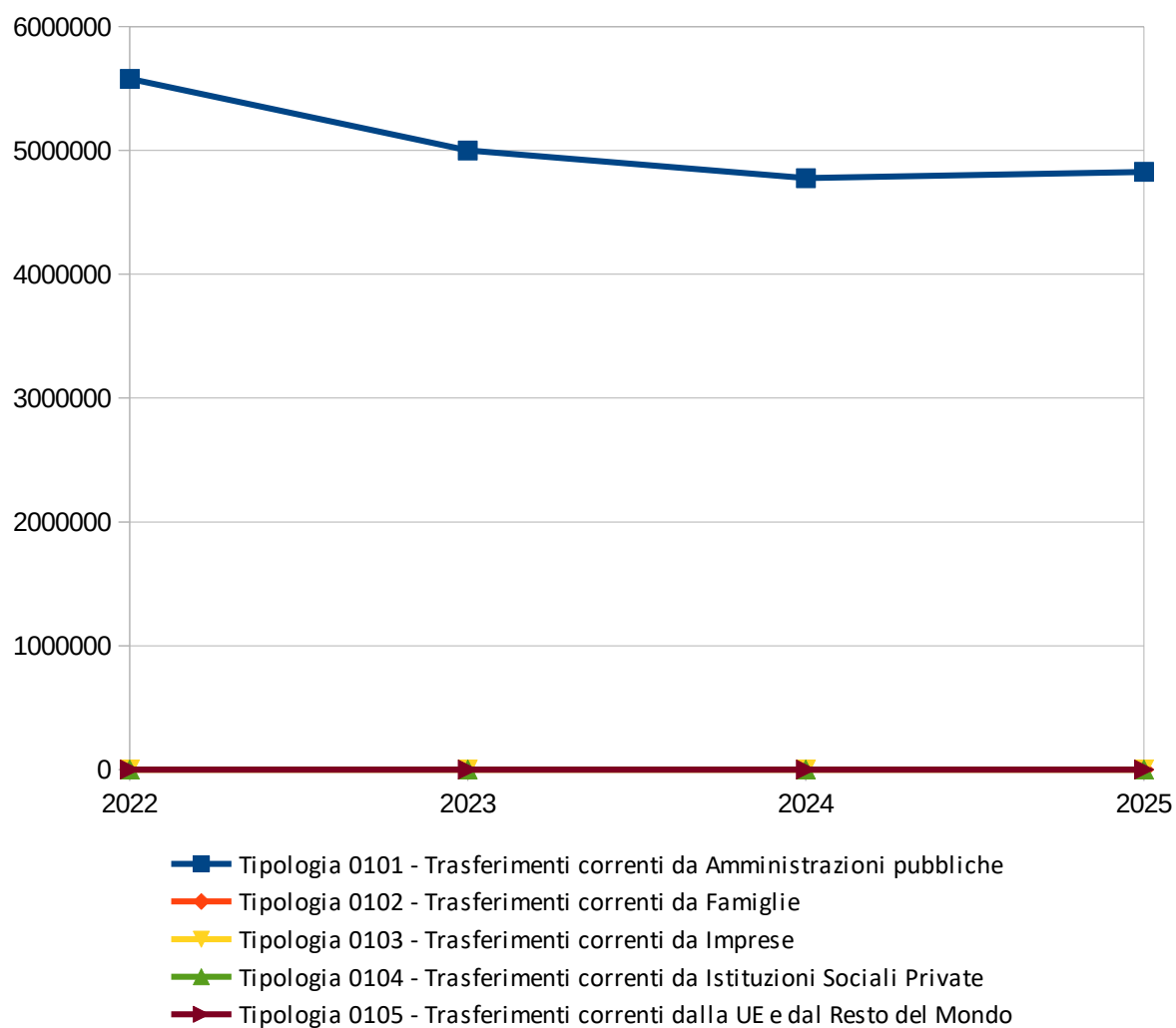
	2022	2023	2024	2025
Tipologia 0101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	5.578.465,04	5.000.012,00	4.777.371,60	4.827.371,60
Tipologia 0102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0105 - Trasferimenti correnti dalla UE e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	5.578.465,04	5.000.012,00	4.777.371,60	4.827.371,60

Previsioni di competenza 2022



- Tipologia 0101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche
- Tipologia 0102 - Trasferimenti correnti da Famiglie
- Tipologia 0103 - Trasferimenti correnti da Imprese
- Tipologia 0104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private
- Tipologia 0105 - Trasferimenti correnti dalla UE e dal Resto del Mondo

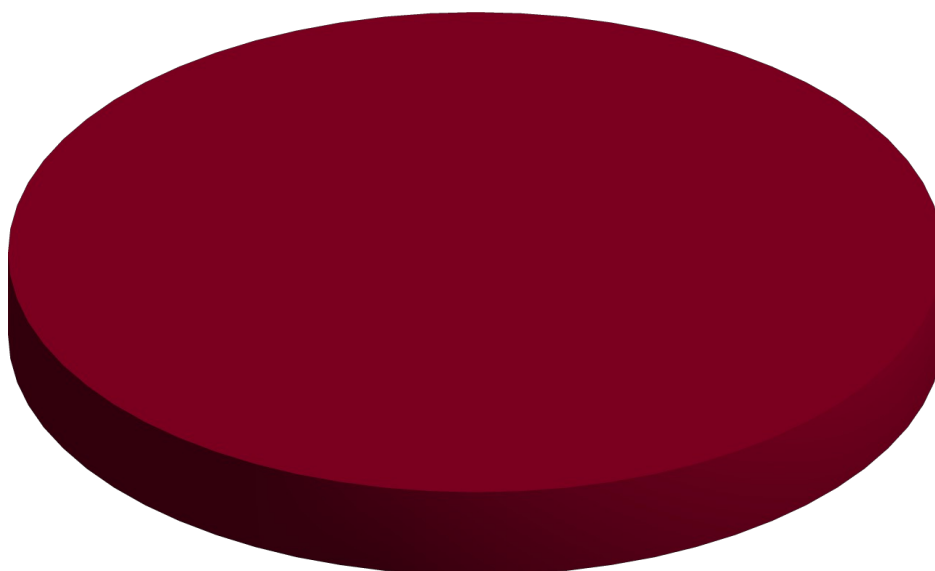
Andamento pluriennale delle previsioni di competenza



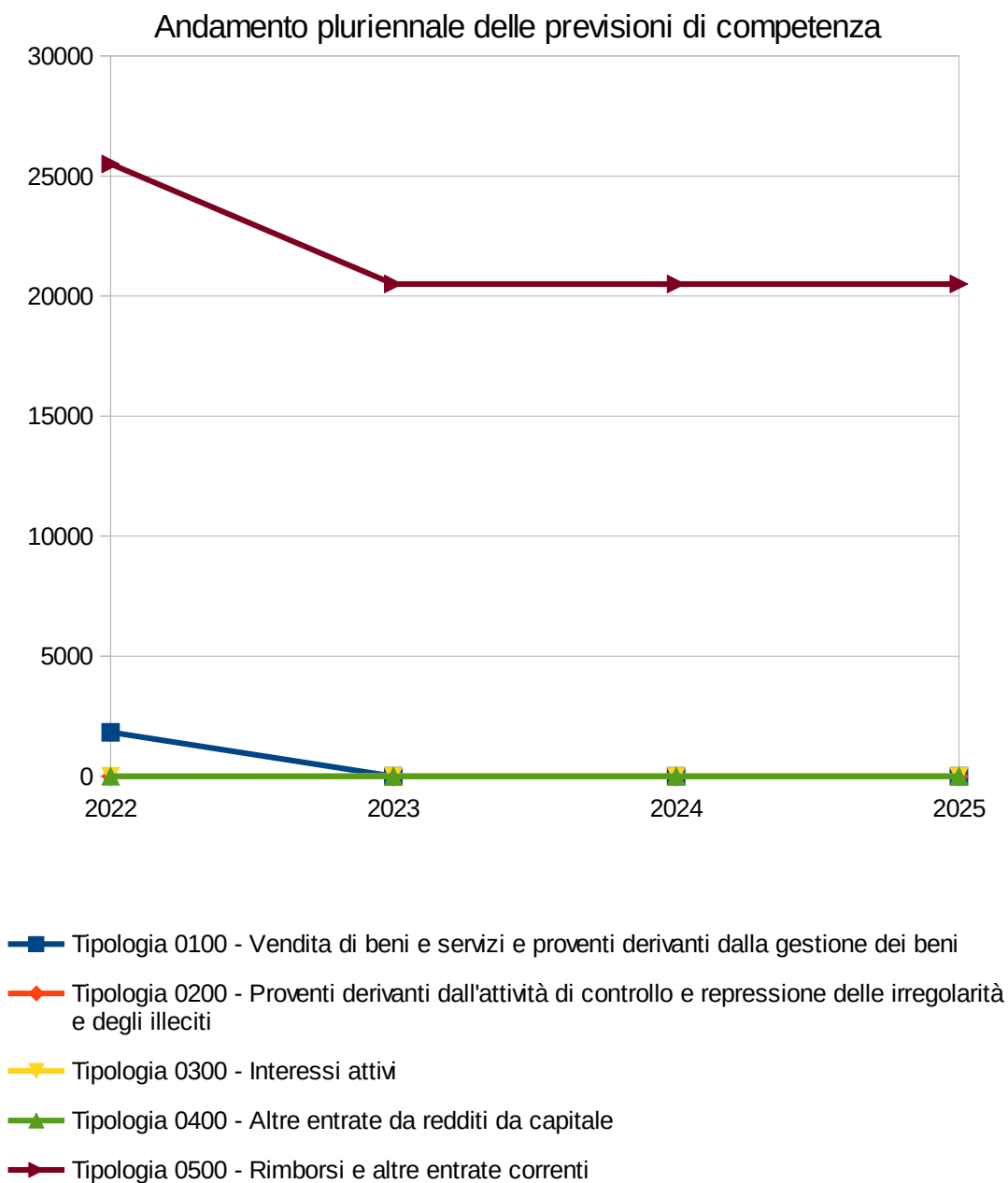
TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

	2022	2023	2024	2025
Tipologia 0100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.827,38	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0300 - Interessi attivi	0,00	1,00	1,00	1,00
Tipologia 0400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0500 - Rimborsi e altre entrate correnti	25.500,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00
TOTALE	27.327,38	20.501,00	20.501,00	20.501,00

Previsioni di competenza 2022



- Tipologia 0100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni
- Tipologia 0200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti
- Tipologia 0300 - Interessi attivi
- Tipologia 0400 - Altre entrate da redditi da capitale
- Tipologia 0500 - Rimborsi e altre entrate correnti



TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Non sono previste entrate in conto capitale per il triennio 2023/2025.

TITOLO 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE

Non sono previste entrate da riduzione di attività finanziarie per il triennio 2023/2025.

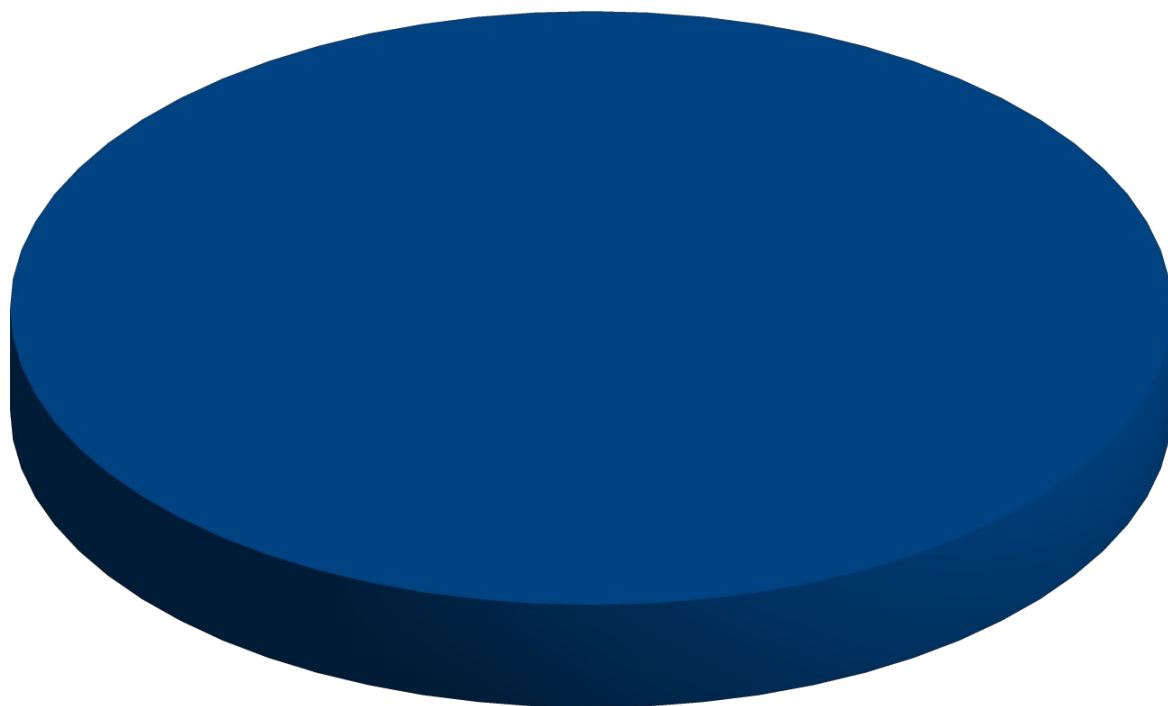
TITOLO 6 - ACCENSIONE DI PRESTITI

Non sono previste entrate per accensione di prestiti per il triennio 2023/2025.

TITOLO 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE

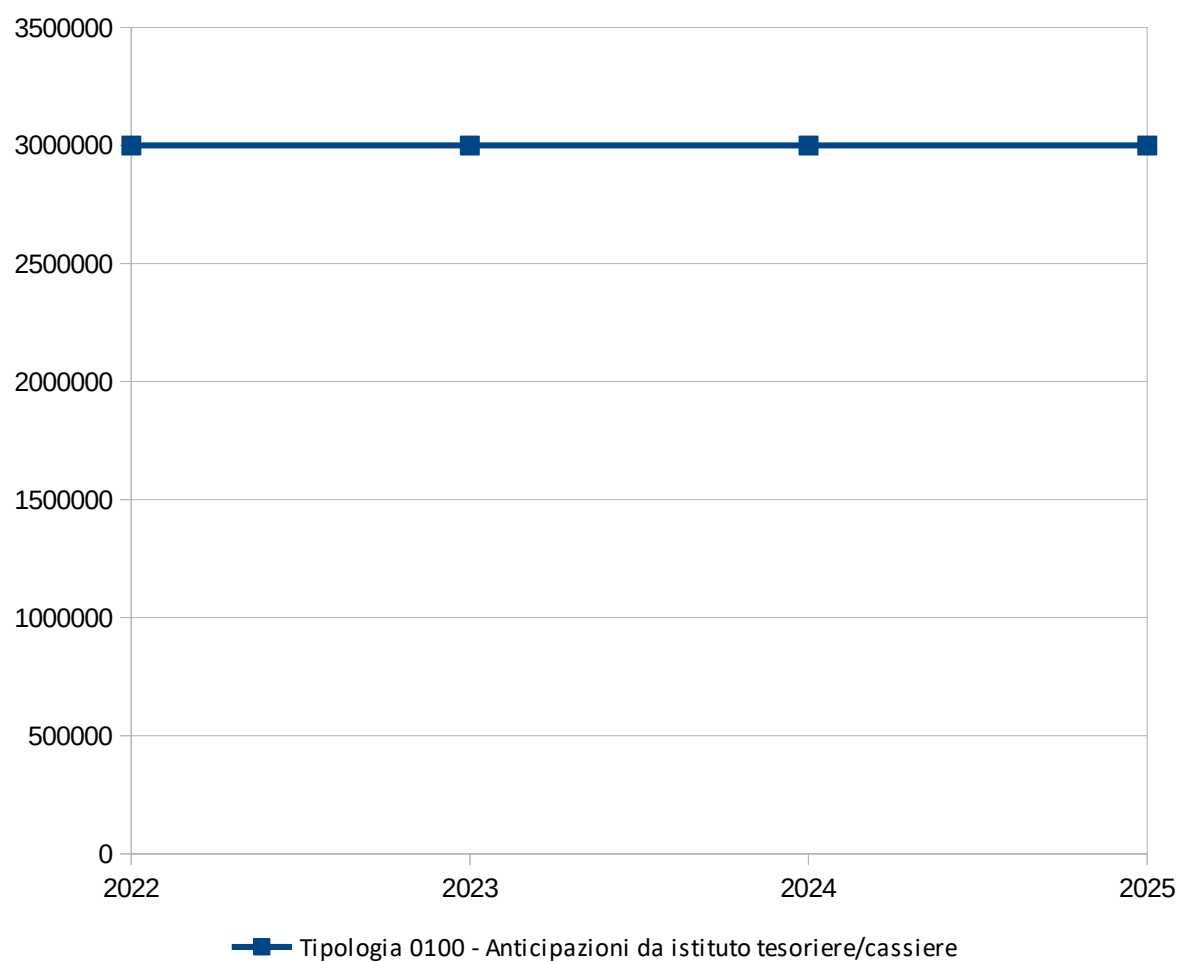
	2022	2023	2024	2025
Tipologia 0100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
TOTALE	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00

Previsioni di competenza 2022



■ Tipologia 0100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

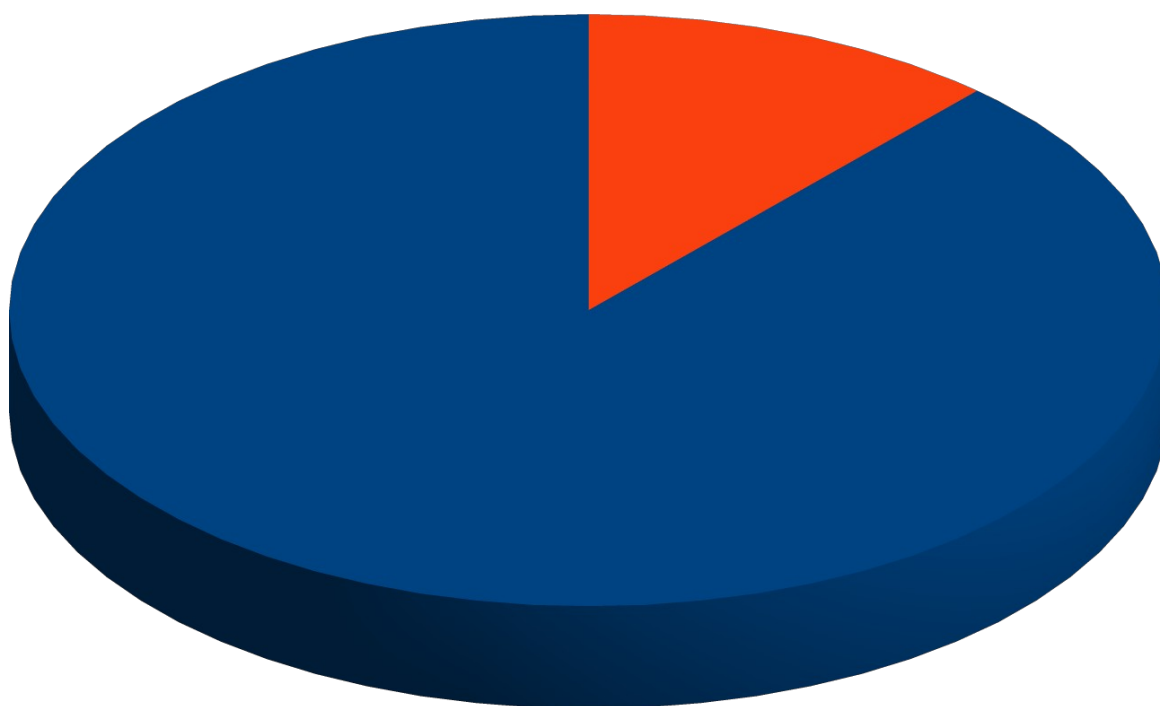
Andamento pluriennale delle previsioni di competenza



TITOLO 9 - ENTRATE PER CONTO DI TERZI E PARTITE DI GIRO

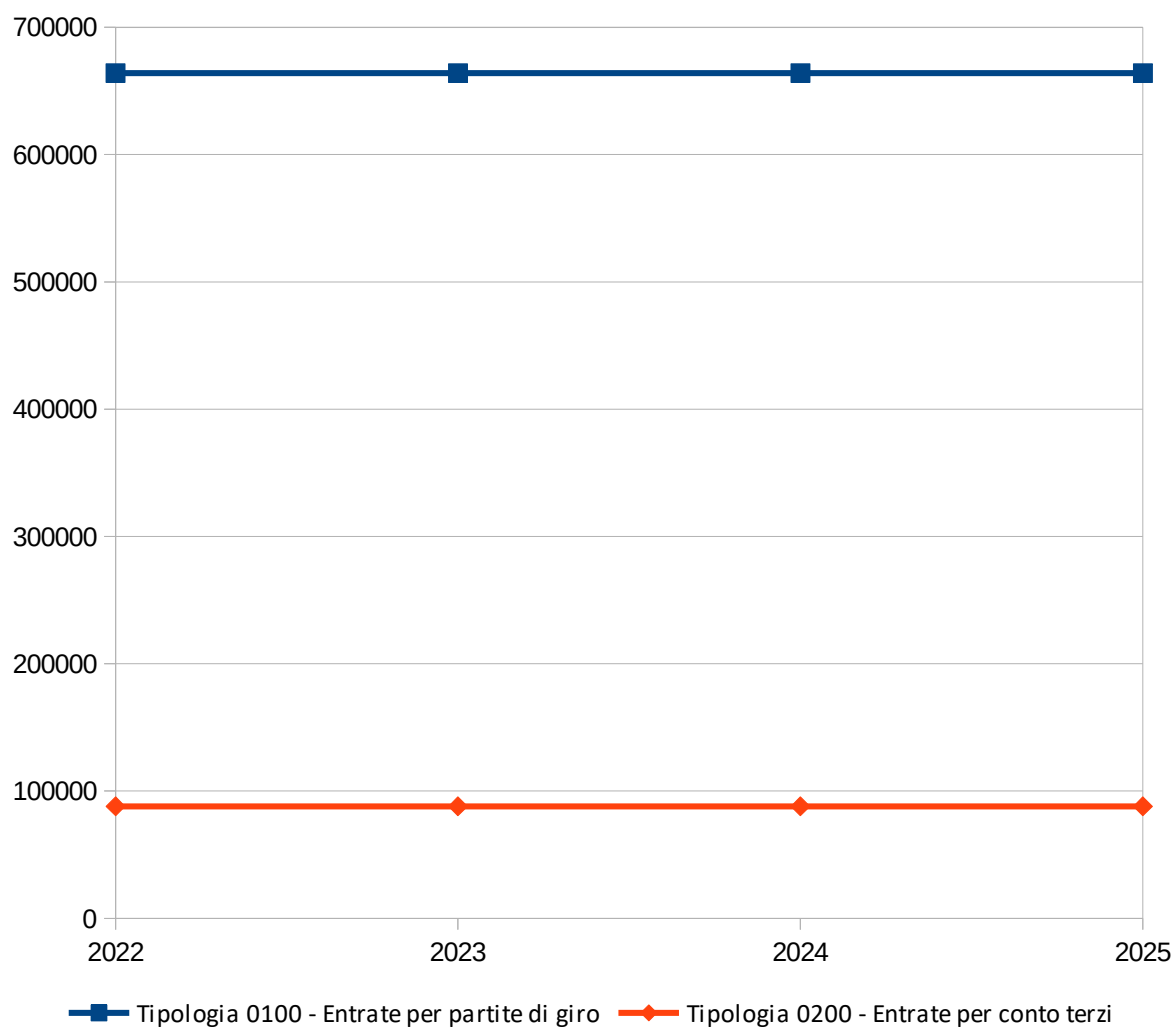
	2022	2023	2024	2025
Tipologia 0100 - Entrate per partite di giro	664.000,00	664.000,00	664.000,00	664.000,00
Tipologia 0200 - Entrate per conto terzi	88.000,00	88.000,00	88.000,00	88.000,00
TOTALE	752.000,00	752.000,00	752.000,00	752.000,00

Previsioni di competenza 2022



■ Tipologia 0100 - Entrate per partite di giro ■ Tipologia 0200 - Entrate per conto terzi

Andamento pluriennale delle previsioni di competenza

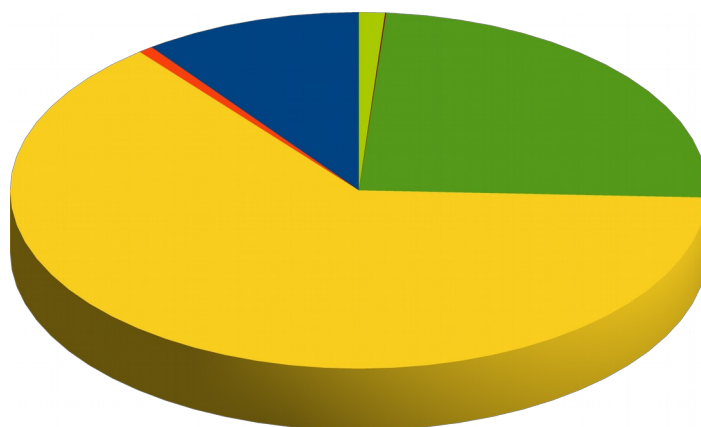


2.2 - ANALISI DELLA SPESA

TITOLO 1 - SPESE CORRENTI

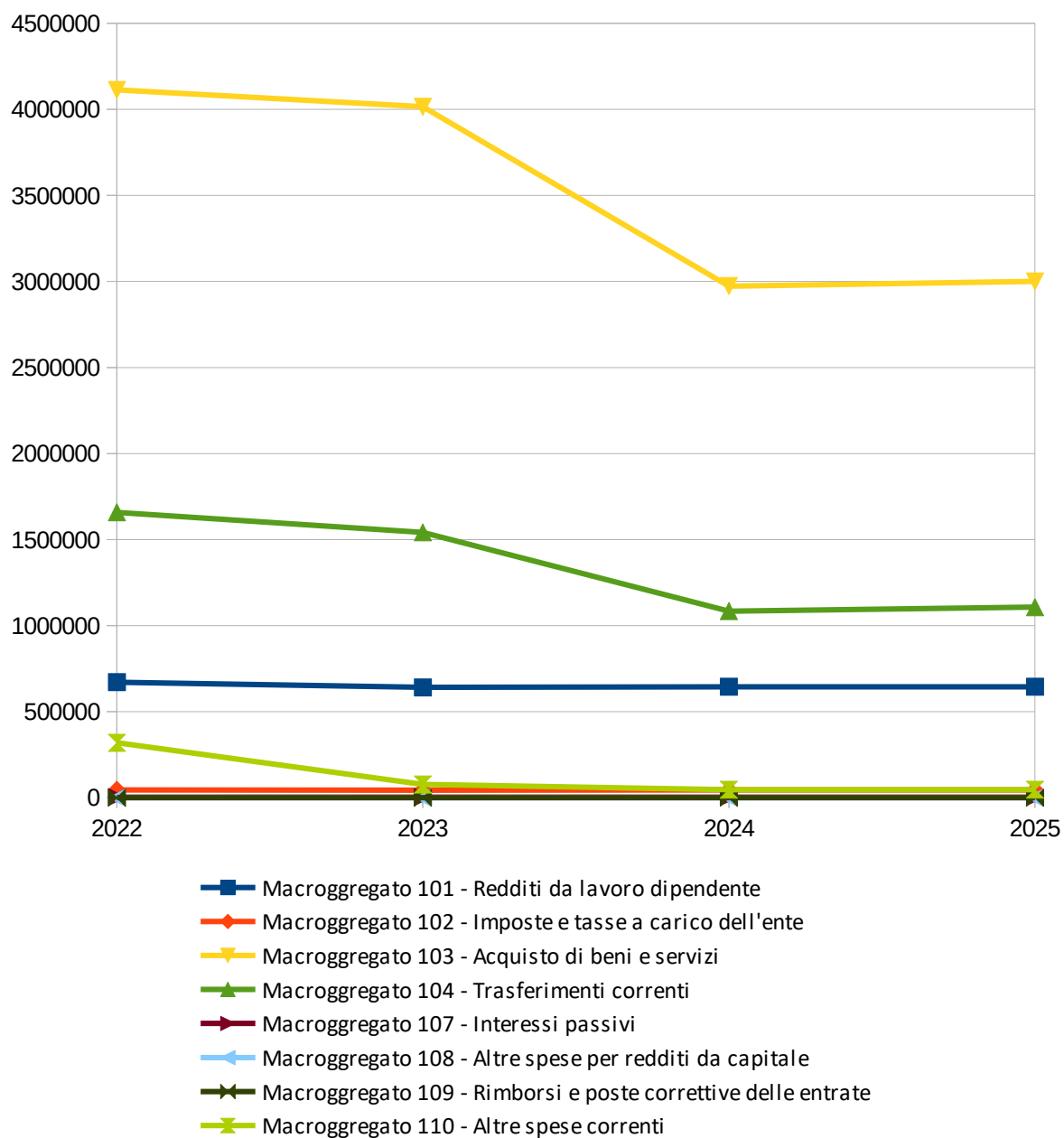
	2022	2023	2024	2025
Macrogregato 101 - Redditi da lavoro dipendente	671.129,63	640.607,00	644.507,00	644.507,00
Macrogregato 102 - Imposte e tasse a carico dell'ente	45.339,26	43.287,50	44.787,50	44.787,50
Macrogregato 103 - Acquisto di beni e servizi	4.112.967,84	4.015.443,29	2.972.929,13	2.999.929,13
Macrogregato 104 - Trasferimenti correnti	1.658.295,82	1.541.326,69	1.084.409,51	1.107.309,51
Macrogregato 107 - Interessi passivi	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Macrogregato 108 - Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Macrogregato 109 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	0,00	0,00	0,00	0,00
Macrogregato 110 - Altre spese correnti	318.882,94	76.279,50	46.239,46	46.339,46
TOTALE	6.809.615,49	6.319.943,98	4.795.872,60	4.845.872,60

Previsioni di competenza 2022



- Macrogregato 101 - Redditi da lavoro dipendente
- Macrogregato 102 - Imposte e tasse a carico dell'ente
- Macrogregato 103 - Acquisto di beni e servizi
- Macrogregato 104 - Trasferimenti correnti
- Macrogregato 107 - Interessi passivi
- Macrogregato 108 - Altre spese per redditi da capitale
- Macrogregato 109 - Rimborsi e poste correttive delle entrate
- Macrogregato 110 - Altre spese correnti

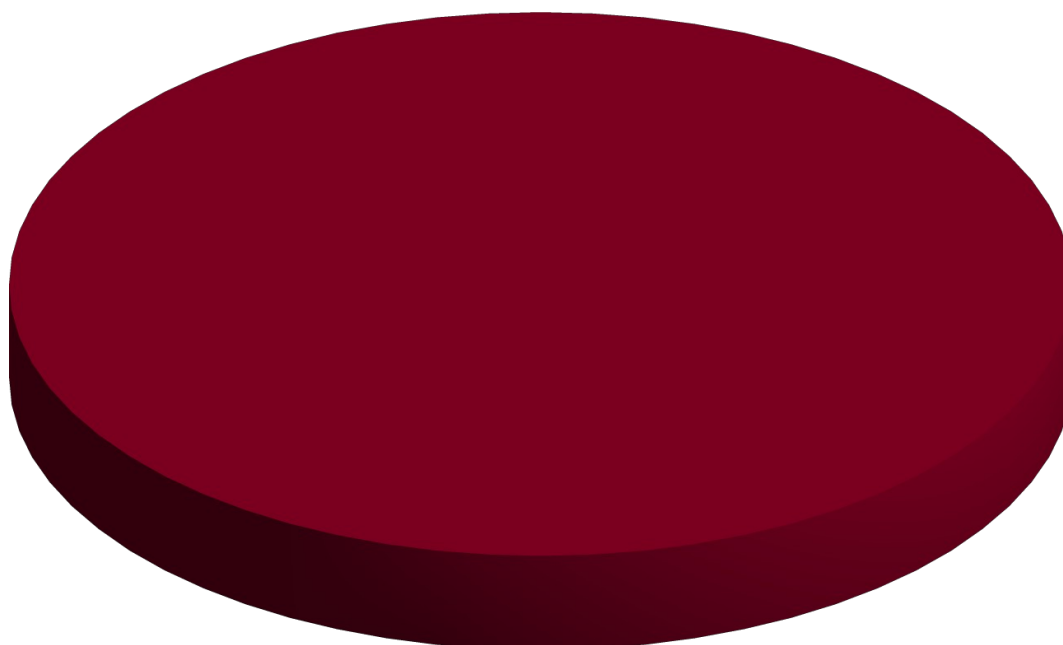
Andamento pluriennale delle previsioni di competenza



TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE

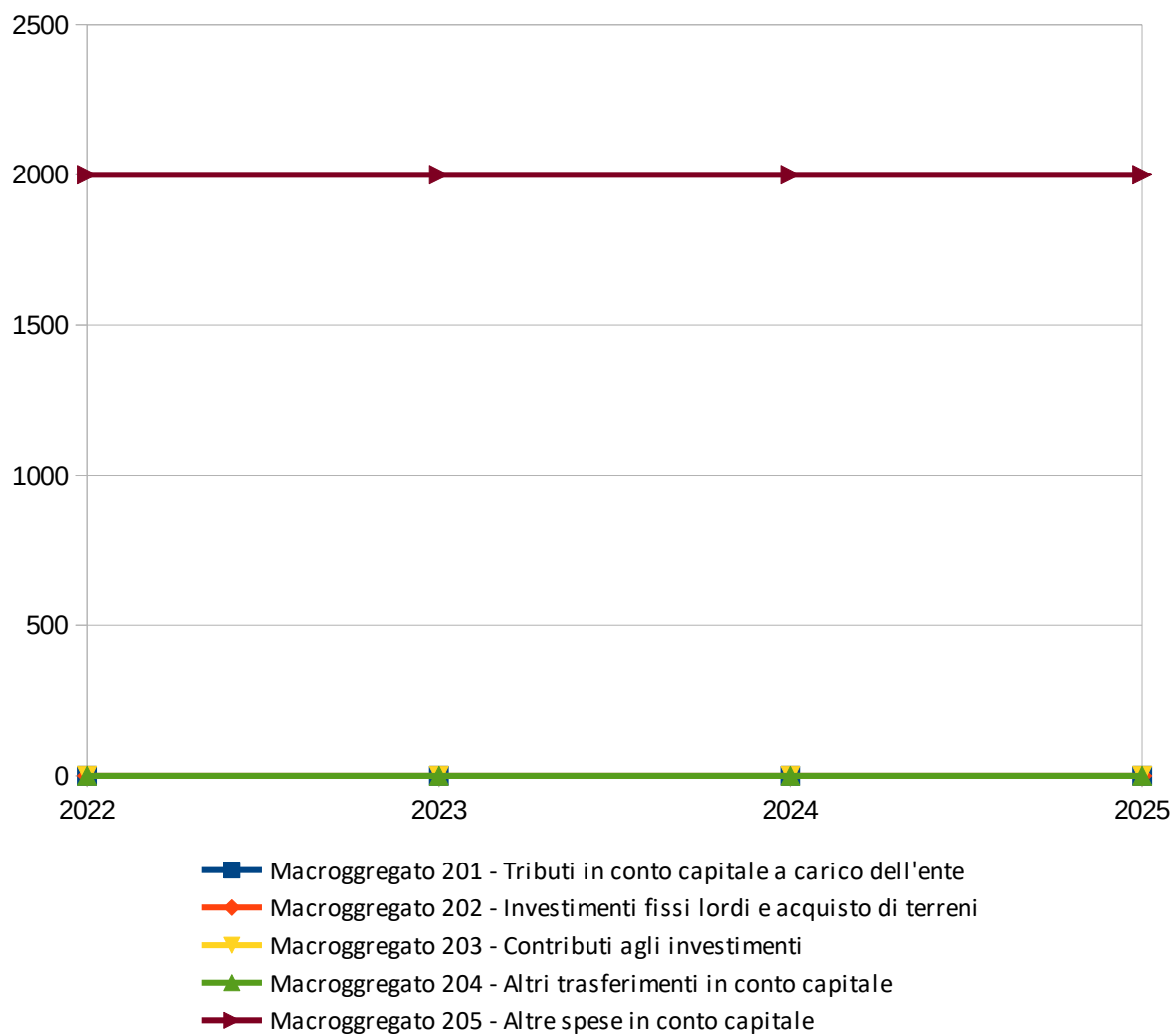
	2022	2023	2024	2025
Macrogregato 201 - Tributi in conto capitale a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00	0,00
Macrogregato 202 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	0,00	0,00	0,00	0,00
Macrogregato 203 - Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00
Macrogregato 204 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Macrogregato 205 - Altre spese in conto capitale	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
TOTALE	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00

Previsioni di competenza 2022



- Macrogregato 201 - Tributi in conto capitale a carico dell'ente
- Macrogregato 202 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni
- Macrogregato 203 - Contributi agli investimenti
- Macrogregato 204 - Altri trasferimenti in conto capitale
- Macrogregato 205 - Altre spese in conto capitale

Andamento pluriennale delle previsioni di competenza



TITOLO 3 - SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITÀ FINANZIARIE

Non sono previste spese per incremento di attività finanziarie per il triennio 2023/2025.

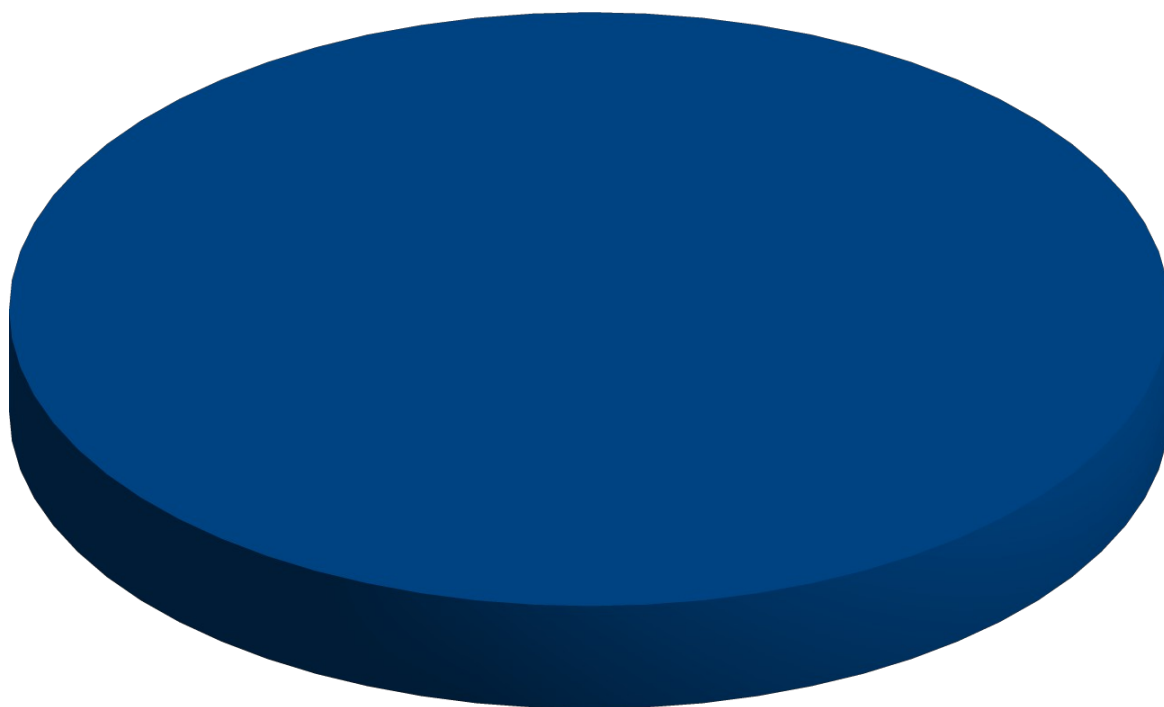
TITOLO 4 - RIMBORSO DI PRESTITI

Non sono previste spese per il rimborso di prestiti per il triennio 2023/2025.

TITOLO 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE

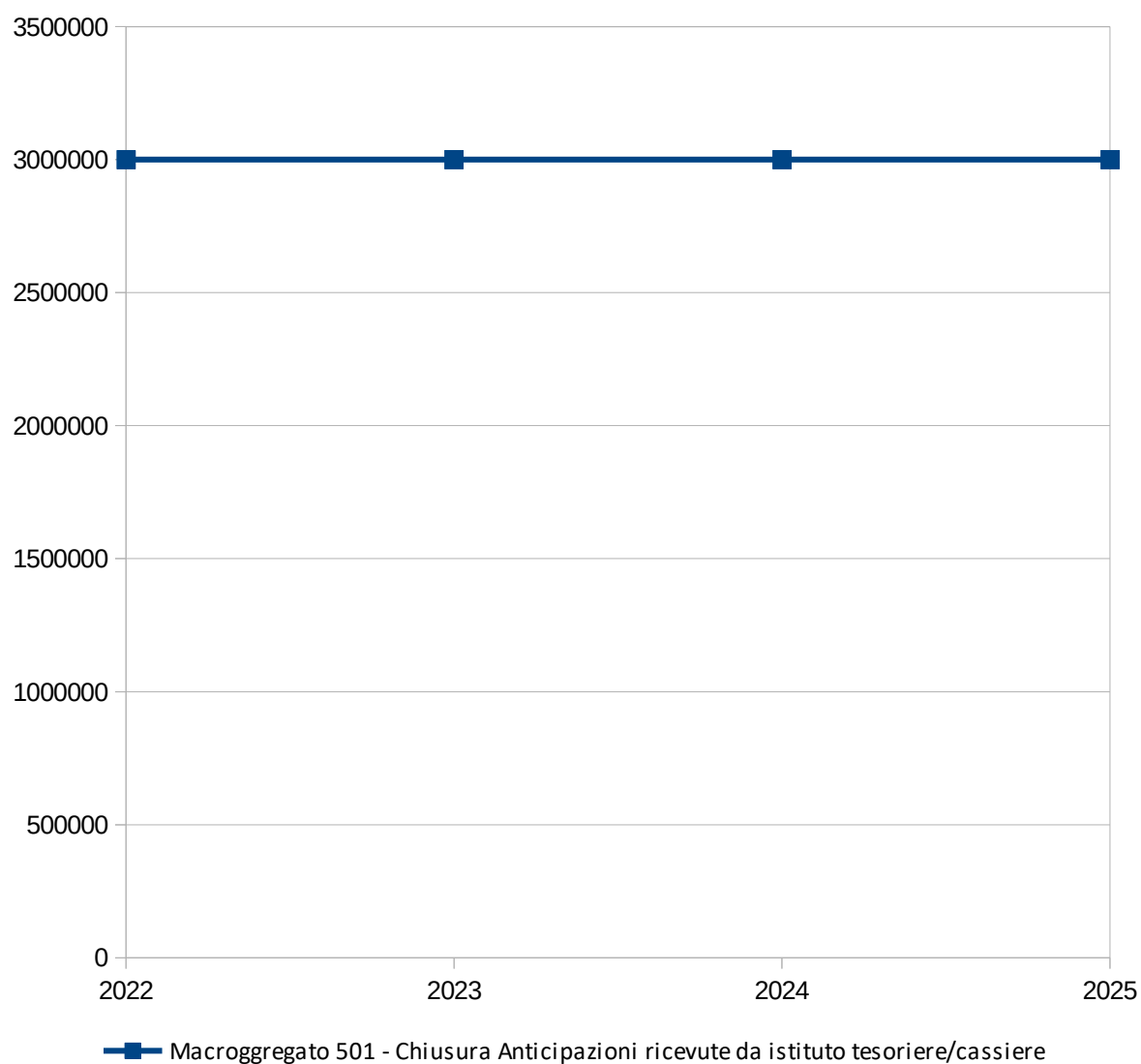
	2022	2023	2024	2025
Macrogregato 501 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
TOTALE	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00

Previsioni di competenza 2022



■ Macrogregato 501 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere

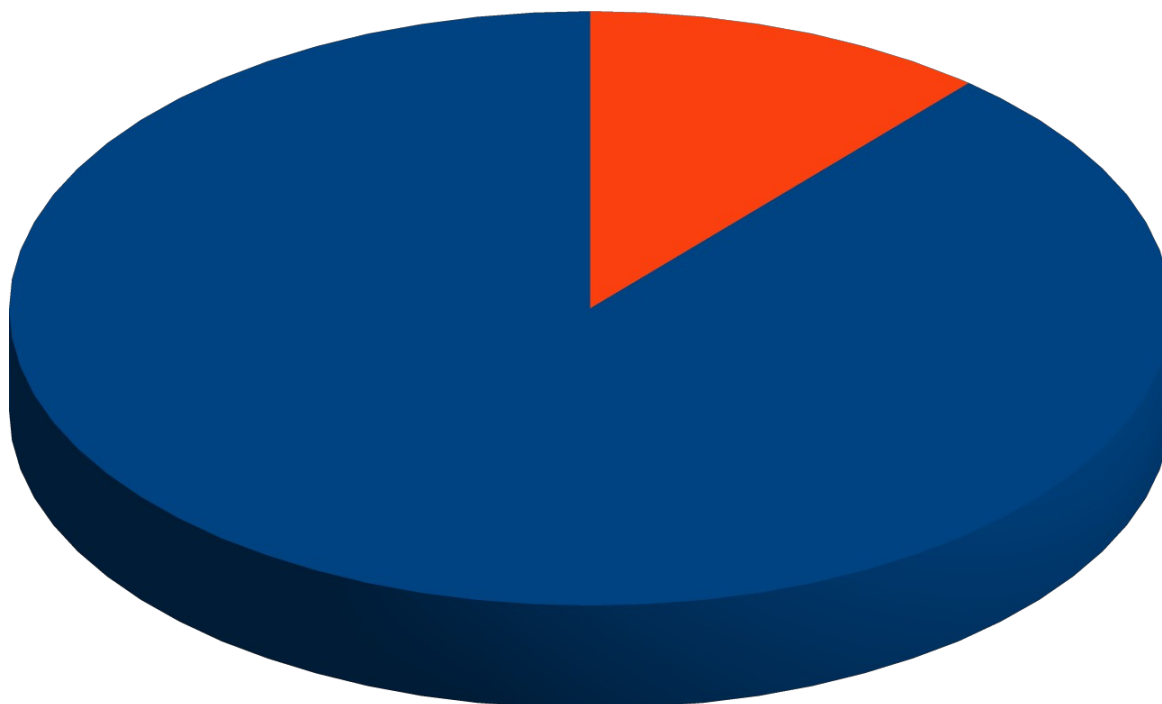
Andamento pluriennale delle previsioni di competenza



TITOLO 7 - SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

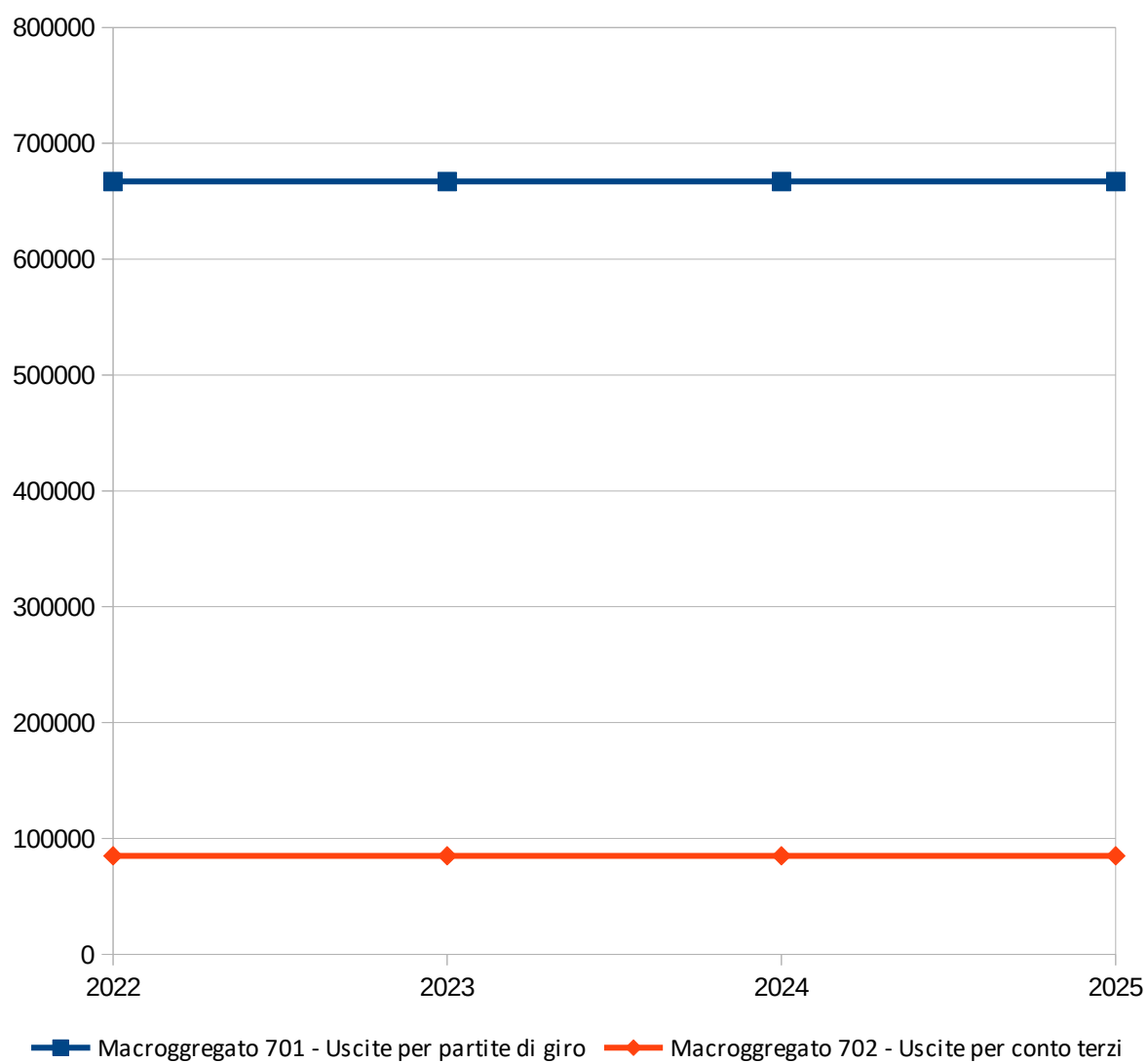
	<i>2022</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>
Macrogregato 701 - Uscite per partite di giro	667.000,00	667.000,00	667.000,00	667.000,00
Macrogregato 702 - Uscite per conto terzi	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
TOTALE	752.000,00	752.000,00	752.000,00	752.000,00

Previsioni di competenza 2022



■ Macrogregato 701 - Uscite per partite di giro ■ Macrogregato 702 - Uscite per conto terzi

Andamento pluriennale delle previsioni di competenza



3 - ANALISI DEL BUDGET PREVISIONALE DI COMPETENZA PER RESPONSABILE

3.1 - ANALISI DELL'ENTRATA

	2022	2023	2024	2025
Resp. di Servizio AREA FINANZIARIA				
Resp. di Capitolo AREA FINANZIARIA	4.963.323,07	5.058.931,98	3.757.501,00	3.757.501,00
Totale Resp. di Servizio AREA FINANZIARIA	4.963.323,07	5.058.931,98	3.757.501,00	3.757.501,00
Resp. di Servizio AREA BASE				
Resp. di Capitolo AREA BASE	1.666.140,49	1.563.047,38	1.217.547,38	1.217.547,38
Totale Resp. di Servizio AREA BASE	1.666.140,49	1.563.047,38	1.217.547,38	1.217.547,38
Resp. di Servizio AREA INTEGRATIVA				
Resp. di Capitolo AREA INTEGRATIVA	1.137.202,45	1.018.001,72	1.018.001,72	1.018.001,72
Totale Resp. di Servizio AREA INTEGRATIVA	1.137.202,45	1.018.001,72	1.018.001,72	1.018.001,72
Resp. di Servizio DIREZIONE				
Resp. di Capitolo DIREZIONE	2.796.949,48	2.433.962,90	2.556.822,50	2.606.822,50
Totale Resp. di Servizio DIREZIONE	2.796.949,48	2.433.962,90	2.556.822,50	2.606.822,50
TOTALE	10.563.615,49	10.073.943,98	8.549.872,60	8.599.872,60

3.2 - ANALISI DELLA SPESA

	2022	2023	2024	2025
Resp. di Servizio AREA FINANZIARIA				
Resp. di Capitolo AREA FINANZIARIA	4.782.976,52	4.710.593,88	4.686.826,00	4.686.826,00
Totale Resp. di Servizio AREA FINANZIARIA	4.782.976,52	4.710.593,88	4.686.826,00	4.686.826,00
Resp. di Servizio AREA BASE				
Resp. di Capitolo AREA BASE	3.663.113,29	3.307.895,03	2.072.609,43	2.212.991,42
Totale Resp. di Servizio AREA BASE	3.663.113,29	3.307.895,03	2.072.609,43	2.212.991,42
Resp. di Servizio AREA INTEGRATIVA				
Resp. di Capitolo AREA INTEGRATIVA	1.681.594,26	1.734.322,49	1.304.405,31	1.321.405,31
Totale Resp. di Servizio AREA INTEGRATIVA	1.681.594,26	1.734.322,49	1.304.405,31	1.321.405,31
Resp. di Servizio DIREZIONE				
Resp. di Capitolo DIREZIONE	435.931,42	321.132,58	486.031,86	378.649,87
Totale Resp. di Servizio DIREZIONE	435.931,42	321.132,58	486.031,86	378.649,87
TOTALE	10.563.615,49	10.073.943,98	8.549.872,60	8.599.872,60

ANALISI DELLA PROGRAMMAZIONE

4 - RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

4.1 - DETERMINAZIONE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2022	+	1.037.652,46
Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2022	+	222.158,32
Entrate già accertate nell'esercizio 2022	+	6.126.226,03
Uscite già impegnate nell'esercizio 2022	-	5.728.810,59
Riduzioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2022	-	0,00
Incremento dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2022	+	2.552,46
Riduzioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2022	+	0,00
Risultato di amministrazione dell'esercizio 2022 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2023	=	1.659.778,68
Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2022	+	0,00
Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2022	-	0,00
Riduzione dei residui attivi, presunta per il restante periodo dell'esercizio 2022	-	0,00
Incremento dei residui passivi, presunta per il restante periodo dell'esercizio 2022	+	0,00
Riduzione dei residui passivi, presunta per il restante periodo dell'esercizio 2022	+	0,00
Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2022	-	216.514,16
Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2022	=	1.443.264,52

4.2 - COMPOSIZIONE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità al 31 Dicembre 2022	19.089,30
Fondo anticipazioni liquidità	0,00
Fondo perdite società partecipate	0,00
Fondo Contenzioso	0,00
Altri accantonamenti	0,00
Totale Parte Accantonata	19.089,30
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti	1.130.978,33
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'Ente	0,00
Altri Vincoli	0,00
Totale Parte Vincolata	1.130.978,33
Totale Parte Destinata agli investimenti	0,00
Totale Parte Disponibile	293.196,89

4.3 - UTILIZZO QUOTE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Utilizzo quota accantonata	0,00
Utilizzo quota vincolata	1.084.916,82
Utilizzo quota destinata agli investimenti	0,00
Utilizzo quota disponibile	0,00
Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto	1.084.916,82

La differenza tra previsioni di spesa e di entrata 2023 è pari ad Euro 1.084.916,82 ed è finanziata dall'applicazione di quota parte dell'avanzo di amministrazione presunto 2022, vincolato da specifici trasferimenti all'utilizzo per finalità socio assistenziali.

5 - ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE

Capitolo di Spesa	Descrizione	Risorse accantonate al 01/01/2022	Risorse accantonate applicate al bilancio dell'eser. 2022 (con segno -)	Risorse accantonate stanziare nella spesa del bilancio dell'eser. 2022	Variazione accantonamenti che si prevede di effettuare in sede di rendiconto 2022 (con segno +/-)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/ 2022	Risorse accantonate presunte al 31/12/2022 applicate al primo eser. del bilancio di previsione
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a)+(b)+(c)+(d)	(f)
	Fondo anticipazioni di liquidità:						
	Totale Accantonamento - Fondo anticipazioni di liquidità:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo perdite società partecipate:						
	Totale Accantonamento - Fondo perdite società partecipate:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo contenzioso:						
	Totale Accantonamento - Fondo contenzioso:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo crediti di dubbia esigibilità:						
51400.00/0.00	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	7.926,20	0,00	2.842,00	8.321,10	19.089,30	0,00
	Totale Accantonamento - Fondo crediti di dubbia esigibilità:	7.926,20	0,00	2.842,00	8.321,10	19.089,30	0,00
	Fondo di garanzia debiti commerciali:						
	Totale Accantonamento - Fondo di garanzia debiti commerciali:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altri accantonamenti:						
	Totale Accantonamento - Altri accantonamenti:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE:	7.926,20	0,00	2.842,00	8.321,10	19.089,30	0,00

6 - ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE

Capitolo di Entrata	Descrizione	Capitolo di Spesa	Descrizione	Risorse vincolate al 01/01/2022	Entrate vincolate accertate nell'eser. 2022 (dati presunti)	Impegni presunti eser. 2022 finanziati da entrate vincolate accertate nell'eser. o da quote vincolate del risultato di amm. (dati presunti)	F.P.V. al 31/12/2022 finanziato da entrate vincolate accertate nell'eser. o da quote vincolate del risultato di amm. (dati presunti)	Cancellazione nell'eser. 2022 di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amm. (+) e cancellazione nell'eser. 2022 di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui)	Cancellazione nell'eser. 2022 di impegni finanziati da F.P.V. dopo l'approvazione del rendiconto dell'eser. 2021 se non reimpegnati nell'eser. 2022 (+)	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/2022	Risorse vincolate presunte al 31/12/ 2022 applicate al primo eser. del bilancio di previsione
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)=(a)+(b)-(c)-(d)-(e)-(f)	(i)
			Vincoli derivanti dalla legge:								
			Totale vincoli derivanti dalla legge:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Vincoli derivanti da trasferimenti:								
2010.00/0.00	TRASFERIMENTO FONDO INDISTINTO (RISORSE REGIONALI E STATALI)	25202.00 /	spesa sociale	0,00	369.667,80	0,00	0,00	0,00	0,00	369.667,80	369.667,80
2213.00/0.00	TRASFERIMENTI REGIONE: PROGETTI FINALIZZATI	16403.00 /	spesa sociale	0,00	30.280,41	0,00	0,00	0,00	0,00	30.280,41	30.280,41
2213.00/0.00	TRASFERIMENTI REGIONE: PROGETTI	25102.00 /	spesa sociale	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00

	FINALIZZATI										
2215.00/	TRASFERIMENTI FONDO NON AUTOSUFFICIENZE	36002.00 /	spesa sociale	0,00	185.539,30	0,00	0,00	0,00	0,00	185.539,30	185.539,30
2215.00/ 0.00	TRASFERIMENTI FONDO NON AUTOSUFFICIENZE	36801.00 /	spesa sociale	0,00	469.429,31	0,00	0,00	0,00	0,00	469.429,31	469.429,31
4010.00/ 0.00	TRASFERIMENTO COMUNI CONSORZIATI QUOTE ASSISTENZIALI E FONDI SAMI		spesa sociale	1.029.726,26	0,00	983.664,75	0,00	0,00	0,00	46.061,51	0,00
			Totale vincoli derivanti da trasferimenti:	1.029.726,26	1.084.916,82	983.664,75	0,00	0,00	0,00	1.130.978,33	1.084.916,82
			Vincoli derivanti da finanziamenti:								
			Totale vincoli derivanti da finanziamenti:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Vincoli formalmente attribuiti dall'Ente:								
			Totale vincoli formalmente attribuiti dall'Ente:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Altri vincoli:								
			Totale altri vincoli:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			TOTALE:	1.029.726,26	1.084.916,82	983.664,75	0,00	0,00	0,00	1.130.978,33	1.084.916,82

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

Totale risorse vincolate da trasferimenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti ($l/2 = h/2 - i/2$)	1.130.978,33
Totale risorse vincolate da finanziamenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti ($l/3 = h/3 - i/3$)	0,00
Totale risorse vincolate dall'Ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti ($l/4 = h/4 - i/4$)	0,00
Totale risorse vincolate da altro al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti ($l/5 = h/5 - i/5$)	0,00
Totale risorse vincolate al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti ($l = h - i$) (1)	1.130.978,33

7 - ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE DESTINATE AGLI INVESTIMENTI

Capitolo di Entrata	Descrizione	Capitolo di Spesa	Descrizione	Risorse destinate agli investimenti al 01/01/2022	Entrate destinate agli investimenti accertate nell'eser. 2022 (dato presunto)	Impegni eser. 2022 finanziati da entrate destinate accertate nell'eser. o da quote destinate del risultato di amministrazione (dati presunti)	F.P.V. al 31/12/2022 finanziato da entrate destinate accertate nell'eser. o da quote destinate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi costituiti da risorse destinate agli investimenti o eliminazione della destinazione su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi da risorse destinate agli investimenti (-) (gestione dei residui)	Risorse destinate agli investimenti nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/2022	Risorse destinate agli investimenti nel risultato presunto al 31/12/2022 applicate al primo eser. Del bilancio di previsione
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)=(a)+(b)-(c)-(d)-(e)	(g)
			TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Totale quote accantonate nel risultato di amministrazione presunto riguardanti le risorse destinate agli investimenti						0,00	
			Totale risorse destinate nel risultato di amministrazione presunto al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (1)						0,00	

8 - FONDO PLURIENNALE VINCOLATO E SUO UTILIZZO

	F.P.V.	Utilizzo 2023	Utilizzo 2024	Utilizzo 2025	Utilizzo 2026	Utilizzo 2027	Utilizzi successivi
Titolo 1 - Spese correnti							
Macroaggregato 103 - Acquisto di beni e servizi	216.514,16	216.514,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 1	216.514,16	216.514,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale FPV 2022	216.514,16	216.514,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Spese correnti							
Macroaggregato 103 - Acquisto di beni e servizi	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 1	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale FPV 2023	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Spese correnti							
Macroaggregato 103 - Acquisto di beni e servizi	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 1	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
Totale FPV 2024	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Spese correnti							
Macroaggregato 103 - Acquisto di beni e servizi	0,00				0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 1	0,00				0,00	0,00	0,00
Totale FPV 2025	0,00				0,00	0,00	0,00

9 -ACCANTONAMENTI AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ

	2023	2024	2025
Titolo 3 - Entrate extratributarie			
Tipologia 0500 - Rimborsi e altre entrate correnti	5.131,50	5.131,50	5.131,50
Totale Titolo 3	5.131,50	5.131,50	5.131,50

	2023	2024	2025
Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità di Parte Corrente	5.131,50	5.131,50	5.131,50
Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità in Conto Capitale	0,00	0,00	0,00
Totale Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità	5.131,50	5.131,50	5.131,50

10 - ACCANTONAMENTI AL FONDO DI RISERVA

	2022	2023	2024	2025
FONDO DI RISERVA	50.000,00	37.780,12	36.907,96	37.007,96

11 - ACCANTONAMENTI AD ALTRI FONDI

	2022	2023	2024	2025
51299/0 - ACCANTONAMENTI RINNOVI CCNL	27.378,78	4.200,00	4.200,00	4.200,00
51402/0 - FONDO GARANZIA DEBITI COMMERCIALI	16.948,00	29.167,88	0,00	0,00
51411/0 - FONDO RISCHI PER OBBLIGAZIONI IN SOLIDO	5.200,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ACCANTONAMENTI AD ALTRI FONDI	49.526,78	33.367,88	4.200,00	4.200,00

12 - EQUILIBRI DI BILANCIO E DI CASSA

L'art. 162, comma 6, del TUEL impone che il totale delle entrate correnti (i primi 3 titoli delle entrate, ovvero: tributarie, da trasferimenti correnti ed entrate extratributarie) e del fondo pluriennale vincolato di parte corrente stanziato in entrata sia almeno sufficiente a garantire la copertura delle spese correnti (titolo 1) e delle spese di rimborso della quota capitale dei mutui e dei prestiti contratti dall'Ente.

Tale equilibrio è definito equilibrio di parte corrente. L'eventuale saldo positivo di parte corrente è destinato al finanziamento delle spese di investimento.

All'equilibrio di parte corrente possono concorrere anche entrate diverse dalle entrate correnti (entrate straordinarie) nei soli casi espressamente previsti da specifiche norme di legge.

12.1 - EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO		2023	2024	2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		767.903,57		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	216.514,16	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	5.020.513,00	4.797.872,60	4.847.872,60
<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
D) Spese Titolo 1.00- Spese correnti	(-)	6.319.943,98	4.795.872,60	4.845.872,60
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
<i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>		5.131,50	5.131,50	5.131,50
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	0,00	0,00	0,00
<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
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-1.082.916,82	2.000,00	2.000,00
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti	(+)	1.084.916,82		
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		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	(-)	2.000,00	2.000,00	2.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (O=G+H+I-L+M)		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02 06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei	(-)	0,00	0,00	0,00

prestiti da amministrazioni pubbliche				
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 finanziaria	(-)	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	(+)	2.000,00	2.000,00	2.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	2.000,00	2.000,00	2.000,00
<i>di cui Fondo pluriennale vincolato di spesa</i>		0,00	0,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizione di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE (Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E)		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 finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizione di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE (W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y)		0,00	0,00	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:				
Equilibrio di parte corrente (O)	(+)	0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	1.084.916,82		
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DI INVESTIMENTI PLURIENNALI		-1.084.916,82	0,00	0,00

12.2 - PREVISIONE DI CASSA

	2023
<i>Fondo di cassa iniziale presunto</i>	767.903,57
<i>Previsioni Pagamenti</i>	11.712.054,92
<i>Previsioni Riscossioni</i>	11.712.339,88
<i>Fondo di cassa finale presunto</i>	768.188,53

Dettaglio analitico della previsione sulla base dei conti evidenza aperti presso la tesoreria.

Codice Conto Evidenza	Descrizione Conto Evidenza	Previsioni di cassa Entrata	Previsioni di cassa Spesa
	Senza conto evidenza	11.712.339,88	11.712.054,92

13 - INDICATORI ECONOMICI

L'analisi dello stato strutturale dell'Ente è effettuata attraverso una serie di indicatori che interessano aspetti diversi della gestione dell'Ente, definendo rapporti tra valori finanziari e fisici (ad esempio la pressione tributaria per abitante o la spesa corrente per abitante) o rapporti tra valori esclusivamente finanziari (ad esempio il grado di autonomia impositiva o il grado di autonomia finanziaria).

Le sezioni che seguono illustrano gli indicatori finanziari ed economici generali permette di valutare i risultati conseguiti dall'Amministrazione nel triennio appena trascorso, sebbene sia necessario tener conto della riclassificazione di alcune voci che rende tali valori non omogenei e quindi non perfettamente confrontabili.

13.1 - GRADO DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'Ente. I trasferimenti correnti dello Stato, regione ed altri Enti formano invece le entrate derivate, quali risorse di terzi destinate a finanziare parte della gestione corrente.

Il grado di autonomia finanziaria rappresenta un indice della capacità dell'Ente di reperire con mezzi propri le risorse necessarie al finanziamento di tutte le spese di funzionamento, erogazione di servizi ecc...

L'analisi dell'autonomia finanziaria assume una crescente rilevanza in un periodo di forte decentramento e di progressiva fiscalizzazione locale. Il sistema finanziario degli Enti locali, in passato basato prevalentemente sui trasferimenti statali, è ora basato sull'autonomia finanziaria dei Comuni, ossia sulla capacità dell'Ente di reperire, con mezzi propri, le risorse da destinare al soddisfacimento dei bisogni della collettività.

L'Ente per mantenere in essere i propri servizi istituzionali e non può contare sempre meno sui trasferimenti che gli derivano dallo Stato e da altri Enti pubblici; deve quindi focalizzare la propria attenzione sulle entrate proprie e sulla gestione di servizi in modo da realizzare il massimo delle economicità ed efficienza al fine di liberare risorse per altri servizi.

INDICE		2023	2024	2025	2026	2027
Autonomia Finanziaria =	Entrate Tributarie + Extratributarie	0,410%	0,430%	0,420%	N.D.	N.D.
	Entrate Correnti					

13.2 - PRESSIONE FISCALE LOCALE E RESTITUZIONE ERARIALE PRO-CAPITE

Sono indicatori che consentono di individuare l'onere che grava sul cittadino per usufruire dei servizi forniti dall'Ente.

INDICE		2023	2024	2025	2026	2027
Pressione entrate proprie pro-capite =	Entrate Tributarie + Extratributarie	0,40	0,40	0,40	N.D.	N.D.
	N.Abitanti					

INDICE		2023	2024	2025	2026	2027
Pressione tributaria pro-capite =	Entrate Tributarie	0,00	0,00	0,00	N.D.	N.D.
	N.Abitanti					

13.3 - GRADO DI RIGIDITÀ DEL BILANCIO

L'amministrazione dell'Ente nell'utilizzo delle risorse comunali è libera nella misura in cui il bilancio non è prevalentemente vincolato da impegni di spesa a lungo termine già assunti in precedenti esercizi. Conoscere, pertanto, il grado di rigidità del bilancio permette di individuare quale sia il margine di operatività per assumere nuove decisioni o iniziative economiche e finanziarie.

INDICE		2023	2024	2025	2026	2027
Rigidità strutturale=	Spese Personale + Rimborso mutui e interessi	13,680%	14,430%	14,280%	N.D.	N.D.
	Entrate Correnti					

Le spese fisse impegnate, per prassi, sono le spese del personale, le spese per il rimborso della quota capitale e interesse dei mutui. Quanto più il valore si avvicina all'unità tanto minori sono le possibilità di manovra dell'amministrazione che si trova con gran parte delle risorse correnti già utilizzate per il finanziamento delle spese per il personale e il rimborso della quota capitale e interessi dei mutui in scadenza.

In realtà, il grado di rigidità strutturale è notevolmente superiore all'indice sopra calcolato, in quanto sarebbero da considerare anche tutti i costi di funzionamento delle strutture (costi per consumo acqua, gas, energia elettrica, spese telefoniche, le imposte ecc..).

Volendo scomporre il grado di rigidità strutturale complessivo sopra evidenziato nelle due voci relative al costo del personale e al costo dei mutui si possono ottenere questi ulteriori indici:

INDICE		2023	2024	2025	2026	2027
Rigidità per costo personale=	Spese Personale	13,620%	14,370%	14,220%	N.D.	N.D.
	Entrate Correnti					

INDICE		2023	2024	2025	2026	2027
Rigidità per indebitamento =	Rimborso mutui e interessi	0,060%	0,060%	0,060%	N.D.	N.D.
	Entrate Correnti					

13.4 - GRADO DI RIGIDITÀ PRO-CAPITE

Come accennato precedentemente, per prassi, i principali fattori di rigidità a lungo termine sono il costo del personale ed il livello di indebitamento. Questi fattori devono essere riportati alla dimensione sociale dell'Ente individuandone la ricaduta diretta sul cittadino

INDICE		2023	2024	2025	2026	2027
Rigidità strutturale pro-capite =	Spese Personale + Rimborso mutui e interessi	13,25	13,35	13,35	N.D.	N.D.
	N.Abitanti					

INDICE		2023	2024	2025	2026	2027
Rigidità costo del personale pro-capite =	Spese Personale	13,19	13,29	13,29	N.D.	N.D.
	N.Abitanti					

INDICE		2023	2024	2025	2026	2027
Rigidità indebitamento pro-capite =	Rimborso mutui e interessi	0,06	0,06	0,06	N.D.	N.D.
	N.Abitanti					

13.5 - COSTO DEL PERSONALE

L'erogazione dei servizi è essenzialmente basata sulla struttura organizzativa dell'Ente, nella quale l'onere del personale assume un'importanza preponderante su ogni altro fattore produttivo impiegato.

Il costo del personale può essere visto come:

- parte del costo complessivo del totale delle spese correnti: in questo caso si evidenzia l'incidenza del costo del personale sul totale delle spese correnti del titolo 1°, oppure come costo medio pro-capite dato dal rapporto costo del personale/n° abitanti:
- rigidità costo del personale dato dal rapporto tra il totale delle spese per il personale e il totale delle entrate correnti; in pratica viene analizzato quanto delle entrate correnti è utilizzato per il finanziamento delle spese per il personale.

Gli indicatori sotto riportati, analizzano la spesa per il personale negli aspetti sopra descritti.

INDICE		2023	2024	2025	2026	2027
Incidenza spesa personale sulla spesa corrente =	Spesa Personale	10,830%	14,390%	14,240%	N.D.	N.D.
	Spese Correnti del titolo 1°					

INDICE		2023	2024	2025	2026	2027
Rigidità per costo personale pro-capite =	Spesa Personale	13,19	13,29	13,29	N.D.	N.D.
	N.Abitanti					

INDICE		2023	2024	2025	2026	2027
Rigidità per costo personale=	Spesa Personale	13,620%	14,370%	14,220%	N.D.	N.D.
	Entrate Correnti					

APPROFONDIMENTI

14 - PROSPETTI COMPARATIVI DEL BILANCIO DI PREVISIONE

PREVISIONI DI COMPETENZA ESERCIZIO 2023								
	Titolo 0 Disavanzo di Amministrazione	Titolo 1 Spese Correnti	Titolo 2 Spese in conto capitale	Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	Titolo 4 Rimborso di prestiti	Titolo 5 chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Titolo 7 spese per conto terzi e partite di giro	TOTALE
ENTRATE PER TITOLI E DESTINAZIONE								
0 - Avanzo di amministrazione	1.084.916,82							1.084.916,82
0 - Accantonamento F.P.V. di Parte Corrente		216.514,16						216.514,16
0 - Accantonamento F.P.V. di Parte Capitale								
1 - Entrate correnti di natura tributaria,contributiva e perequativa								
2 - Trasferimenti correnti		5.000.012,00						5.000.012,00
3 - Entrate extratributarie		20.501,00						20.501,00
4 - Entrate in conto capitale								
5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie								
6 - Accensione di prestiti								
7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						3.000.000,00		3.000.000,00
9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro							752.000,00	752.000,00
TOTALE ENTRATE	1.084.916,82	5.237.027,16				3.000.000,00	752.000,00	10.073.943,98
SPESE PER MISSIONE E TITOLI								
00 - Disavanzo di Amministrazione								
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione		534.239,84	2.000,00					536.239,84
02 - Giustizia								
03 - Ordine pubblico e sicurezza								
04 - Istruzione e diritto allo studio		715.200,00						715.200,00
05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali								
06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero								
07 - Turismo								
08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa								
09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente								
10 - Trasporti e diritto alla mobilità								
11 - Soccorso civile								
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		4.991.224,64						4.991.224,64
13 - Tutela della salute								
14 - Sviluppo economico e competitività								

15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale								
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca								
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche								
18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali								
19 - Relazioni internazionali								
20 - Fondi e accantonamenti		76.279,50						76.279,50
50 - Debito pubblico								
60 - Anticipazioni finanziarie		3.000,00				3.000.000,00		3.003.000,00
99 - Servizi per conto terzi							752.000,00	752.000,00
TOTALE SPESE		6.319.943,98	2.000,00			3.000.000,00	752.000,00	10.073.943,98

PREVISIONI DI COMPETENZA ESERCIZIO 2024								
	Titolo 0 Disavanzo di Amministrazione	Titolo 1 Spese Correnti	Titolo 2 Spese in conto capitale	Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	Titolo 4 Rimborso di prestiti	Titolo 5 chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Titolo 7 spese per conto terzi e partite di giro	TOTALE
ENTRATE PER TITOLI E DESTINAZIONE								
0 - Avanzo di amministrazione								
0 - Accantonamento F.P.V. di Parte Corrente								
0 - Accantonamento F.P.V. di Parte Capitale								
1 - Entrate correnti di natura tributaria,contributiva e perequativa								
2 - Trasferimenti correnti		4.777.371,60						4.777.371,60
3 - Entrate extratributarie		20.501,00						20.501,00
4 - Entrate in conto capitale								
5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie								
6 - Accensione di prestiti								
7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						3.000.000,00		3.000.000,00
9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro							752.000,00	752.000,00
TOTALE ENTRATE		4.797.872,60				3.000.000,00	752.000,00	8.549.872,60
SPESE PER MISSIONE E TITOLI								
00 - Disavanzo di Amministrazione								
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione		539.639,84	2.000,00					541.639,84
02 - Giustizia								
03 - Ordine pubblico e sicurezza								
04 - Istruzione e diritto allo studio		715.200,00						715.200,00
05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali								
06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero								
07 - Turismo								
08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa								
09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente								
10 - Trasporti e diritto alla mobilità								
11 - Soccorso civile								
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		3.491.793,30						3.491.793,30
13 - Tutela della salute								
14 - Sviluppo economico e competitività								
15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale								
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca								
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche								

18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali								
19 - Relazioni internazionali								
20 - Fondi e accantonamenti		46.239,46						46.239,46
50 - Debito pubblico								
60 - Anticipazioni finanziarie		3.000,00				3.000.000,00		3.003.000,00
99 - Servizi per conto terzi							752.000,00	752.000,00
TOTALE SPESE		4.795.872,60	2.000,00			3.000.000,00	752.000,00	8.549.872,60

PREVISIONI DI COMPETENZA ESERCIZIO 2025								
	Titolo 0 Disavanzo di Amministrazione	Titolo 1 Spese Correnti	Titolo 2 Spese in conto capitale	Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	Titolo 4 Rimborso di prestiti	Titolo 5 chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Titolo 7 spese per conto terzi e partite di giro	TOTALE
ENTRATE PER TITOLI E DESTINAZIONE								
0 - Avanzo di amministrazione								
0 - Accantonamento F.P.V. di Parte Corrente								
0 - Accantonamento F.P.V. di Parte Capitale								
1 - Entrate correnti di natura tributaria,contributiva e perequativa								
2 - Trasferimenti correnti		4.827.371,60						4.827.371,60
3 - Entrate extratributarie		20.501,00						20.501,00
4 - Entrate in conto capitale								
5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie								
6 - Accensione di prestiti								
7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						3.000.000,00		3.000.000,00
9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro							752.000,00	752.000,00
TOTALE ENTRATE		4.847.872,60				3.000.000,00	752.000,00	8.599.872,60
SPESE PER MISSIONE E TITOLI								
00 - Disavanzo di Amministrazione								
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione		539.639,84	2.000,00					541.639,84
02 - Giustizia								
03 - Ordine pubblico e sicurezza								
04 - Istruzione e diritto allo studio		715.200,00						715.200,00
05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali								
06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero								
07 - Turismo								
08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa								
09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente								
10 - Trasporti e diritto alla mobilità								
11 - Soccorso civile								
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		3.541.693,30						3.541.693,30
13 - Tutela della salute								
14 - Sviluppo economico e competitività								
15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale								
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca								
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche								
18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali								

19 - Relazioni internazionali								
20 - Fondi e accantonamenti		46.339,46						46.339,46
50 - Debito pubblico								
60 - Anticipazioni finanziarie		3.000,00				3.000.000,00		3.003.000,00
99 - Servizi per conto terzi							752.000,00	752.000,00
TOTALE SPESE		4.845.872,60	2.000,00			3.000.000,00	752.000,00	8.599.872,60

15 - TRIBUTI E TARIFFE

POLITICA TARIFFARIA DEI SERVIZI

Il sistema tariffario, è rimasto generalmente stabile nel tempo, garantendo così sia all'ente che al cittadino un quadro di riferimento duraturo, coerente e di facile comprensione. La disciplina di queste entrate è semplice ed attribuisce alla P.A. la possibilità o l'obbligo di richiedere al beneficiario il pagamento di una controprestazione. Le regole variano a seconda che si tratti di un servizio istituzionale piuttosto che a domanda individuale. L'ente disciplina con proprio regolamento la materia attribuendo a ciascun tipo di servizio una diversa articolazione della tariffa unita, dove ritenuto meritevole di intervento sociale, ad un sistema di abbattimento selettivo del costo per il cittadino.

16 - REPERIMENTO E IMPIEGO DI RISORSE STRAORDINARIE

Per il triennio 2023/2025 non sono previste entrate o spese straordinarie.

17 - PREVISIONE DI COPERTURA DEI SERVIZI

I servizi erogati dal Consorzio rientrano nei Livelli Essenziali di Assistenza, pertanto, sono erogati al fine di garantire il diritto alla salute ed al benessere della persona. Sulla base della situazione economico – patrimoniale dell'utente, può essere calcolata, per taluni servizi, una quota a carico dell'utente stesso.

La compartecipazione dell'utente al costo dei servizi erogati può avvenire in due modalità:

- con versamento al Consorzio. Il soggetto erogatore del servizio, solitamente una cooperativa sociale, fattura all'Ente l'intera prestazione erogata, indipendentemente dalla situazione economico-patrimoniale dell'utente beneficiario (un esempio sono le prestazioni e di mensa e trasporto del centro diurno disabili);
- con versamento della quota direttamente al soggetto erogatore del servizio. In questo caso il soggetto erogatore del servizio fattura al Consorzio la prestazione, al netto della compartecipazione a carico dell'utente, che provvede direttamente al pagamento della compartecipazione (rientrano in tale tipologia le prestazioni di assistenza domiciliare e telesoccorso).

18 - ANDAMENTO E SOSTENIBILITÀ DELL'INDEBITAMENTO

18.1 - RICORSO ALL'INDEBITAMENTO

I nuovi principi contabili introdotti con l'armonizzazione, impongono di porre particolare attenzione alle scelte di indebitamento, che vanno attentamente valutate nella loro portata e nei riflessi che provocano nella gestione dell'anno di contrazione ma anche nei successivi. Nella gestione delle spese di investimento, il ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli interventi programmati saranno realizzati solo se non saranno presenti risorse finanziarie alternative, che non determinino oneri indotti per il bilancio consortile.

La decisione sarà inoltre subordinata all'effettivo rispetto degli equilibri di bilancio imposti dalla normativa al momento della realizzazione dell'investimento.

Per il triennio 2023/2025, così come per gli anni precedenti, non è previsto il ricorso all'indebitamento.

18.2 - INDEBITAMENTO A MEDIO/LUNGO TERMINE

Per il triennio 2023/2025, così come per gli anni precedenti, non è previsto il ricorso all'indebitamento a medio/lungo termine.

18.3 - INDEBITAMENTO A BREVE TERMINE

La capacità di indebitamento a breve termine è normata dall'art. 222 del D. Lgs. n. 267/2000 il quale stabilisce che un Ente può attivare un'anticipazione di cassa presso il Tesoriere nei limiti dei 3/12 dei primi tre titoli dell'entrata accertata nel penultimo anno precedente.

	<i>Impegnato/ Accertato 2021</i>	<i>Competenza 2022</i>	<i>Competenza 2023</i>	<i>Competenza 2024</i>	<i>Competenza 2025</i>
<i>Entrate Titolo VII</i>	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
<i>Spese Titolo V</i>	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

18.4 - INDEBITAMENTO DA STRUMENTI DERIVATI

Non è previsto il ricorso a strumenti derivati nel triennio 2023/2025.

19 - GARANZIE PRESTATE DALL'ENTE A TERZI

Il consorzio non prevede di prestare garanzie a terzi nel triennio 2023/2025.

20 - OPERE PUBBLICHE

20.1 - INVESTIMENTI PROGRAMMATI

Il Consorzio non gestisce opere pubbliche.

20.2 - INVESTIMENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE E NON CONCLUSI

Non ci sono investimenti in corso.

20.3 - INVESTIMENTI IN CORSO DI DEFINIZIONE

Non sono previsti investimenti in corso di definizione per cui non è stato possibile porre in essere la programmazione necessaria alla definizione dei relativi crono programmi.

21 - ELENCO DEGLI ORGANISMI ED ENTI STRUMENTALI E SOCIETÀ CONTROLLATE E PARTECIPATE

Il Consorzio non detiene partecipazioni in enti strumentali o società (rif. art. 3 commi 27, 28 e 29 della legge n. 244 del 27.12.2010).

CONCLUSIONI

Le previsioni di bilancio sono state formulate nel rispetto delle normative vigenti e dei principi contabili e risulta coerente con le strategie e gli obiettivi definiti nel Documento Unico di Programmazione.

CISA 31 DI CARMAGNOLA, 9 marzo 2023

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
FINANZIARIO

Il Direttore F.F. del C.I.S.A. 31
CAGNASSO dott.ssa Margherita

 **C.I.S.A. 31**

protocollo **0001174**

del **20/03/2023**

Classificazione: 01 01 01

**CONSORZIO INTERCOMUNALE
SOCIO ASSISTENZIALE
C.I.S.A. 31**

Carmagnola (TO) – Via Avv. Cavalli, 6

**PARERE DELL'ORGANO DI REVISIONE N. 2
ALLA PROPOSTA DI
BILANCIO DI PREVISIONE 2023-2025**

Il sottoscritto Dr. Umberto Zacco, nominato Revisore dei Conti del Consorzio Intercomunale Socio Assistenziale 31 (C.I.S.A. 31) per il triennio 2023-2025 con deliberazione dell'Assemblea Consortile n. 23 del 25.11.2022, esaminato lo schema di Bilancio di Previsione triennale 2023 - 2025, approvato dal Consiglio di Amministrazione C.I.S.A. 31 con verbale n. 8 del 16.03.2023,

visto:

- le disposizioni di legge che regolano la finanza locale, in particolare il D.Lgs. 267/2000 e s.m.i. e D.lgs. n. 118/2011;
- lo statuto dell'Ente, con particolare riferimento alle funzioni attribuite all'organo di revisione;
- il vigente regolamento di contabilità;
- la legge finanziaria per l'anno 2023;

posto che:

- si rendono applicabili all'Ente, ai sensi, dell'articolo 26 dello statuto consortile, le norme in materia di finanza e contabilità per gli Enti Locali di cui al D.Lgs. 267/18.08.2000 e s.m.i.;
- a partire dal 01.01.2016 gli Enti Locali devono predisporre gli schemi del nuovo sistema contabile armonizzato di cui al D.Lgs. n. 118/2011 con finalità autorizzatoria

ha esaminato i documenti e effettuato le seguenti verifiche al fine di esprimere un motivato giudizio di coerenza, attendibilità e congruità contabile delle previsioni di bilancio e dei programmi e progetti.

BILANCIO DI PREVISIONE 2023-2025

Al fine dell'elaborazione del bilancio di previsione per missioni e programmi, l'Ente ha proceduto alla riclassificazione dei capitoli e degli articoli del PEG per missioni e programmi, avvalendosi dell'apposito glossario (allegato n. 14/2 al D.Lgs. 118/2011).

Premesso che il Bilancio di Previsione deve essere redatto nell'osservanza dei principi di unità, annualità, universalità, integrità, veridicità, pubblicità e pareggio finanziario, l'organo di revisione rileva quanto segue:

- Unità: il totale delle entrate finanzia indistintamente il totale delle spese, salvo eccezioni di legge;
- Annualità: le entrate e le uscite sono riferibili all'anno in esame e non ad altri esercizi;
- Universalità: tutte le entrate e le spese sono iscritte in Bilancio;
- Integrità: le voci di Bilancio sono iscritte senza compensazione;
- Veridicità ed attendibilità: le previsioni sono sostenute da analisi fondate sulla dinamica storica o su idonei parametri di riferimento;
- Pubblicità: le previsioni sono leggibili ed è assicurata ai cittadini ed agli organi di partecipazione la conoscenza dei contenuti di Bilancio;
- Pareggio finanziario complessivo: viene rispettato il pareggio di Bilancio come appresso dimostrato.

Nel Bilancio di previsione triennale 2023 - 2025:

1) Il pareggio finanziario è così previsto:

	2023	2024	2025
Entrate competenza	10.073.943,98	8.549.872,60	8.599.872,60
Entrate cassa	12.480.243,45		
Spese competenza	10.073.943,98	8.549.872,60	8.599.872,60
Spese cassa	11.712.054,92		
Fondo di cassa finale presunto	768.188,53		

2) L'equilibrio corrente è così previsto:

	2023	2024	2025
Entrate: Titolo II e III	5.020.513,00	4.797.872,60	4.847.872,60
Spesa			
Spese Correnti (Titolo I)	6.319.943,98	4.795.872,60	4.845.872,60
Spese in conto capitale (Titolo II)	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Quota capitale di ammortamento mutui	0,00	0,00	0,00
Fondo Pluriennale Vincolato per spese correnti	216.514,16		
Differenza	-1.084.916,82		
Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti	1.084.916,82		
Equilibrio di parte corrente	0,00	0,00	0,00

3) L'equilibrio fra entrate e spese dei servizi per conto di terzi è così previsto:

	2023	2024	2025
Entrate Titolo IX	752.000,00	752.000,00	752.000,00
Spese Titolo VII	752.000,00	752.000,00	752.000,00

4) Le spese in conto capitale sono così previste:

	2023	2024	2025
Entrate Titolo IV	0,00	0,00	0,00
Spese Titolo II	2.000,00	2.000,00	2.000,00

ANTICIPAZIONE DI TESORERIA

Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 35 del 08.11.2022, è stato autorizzato il Tesoriere dell'Ente, Banca Sella - agenzia di Carmagnola, ad attivare, nel corso dell'esercizio 2023, anticipazioni di tesoreria ai sensi dell'articolo 222 del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i., per un ammontare massimo di Euro 963.320,94, vale a dire entro il limite dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferente ai primi tre titoli dell'entrata.

Per queste ragioni, si è mantenuto lo stanziamento, sia nella parte Entrata che nella parte Spesa, per coprire la gestione contabile dell'anticipazione di cassa per il 2023 in Euro 3.000.000,00, stante il cronico ritardo con cui vengono corrisposti i trasferimenti da parte dei creditori dell'Ente (Regione Piemonte, Comuni consortili, Città metropolitana di Torino ed A.S.L. TO5).

PRENDE ATTO

che la manovra finanziaria che il Consorzio intende attuare per conseguire l'equilibrio economico del Bilancio 2023 si caratterizza principalmente come segue:

Parte I – ENTRATA

Avanzo di amministrazione	1.084.916,82
Fondo Pluriennale Vincolato per spese correnti	216.514,16
Titolo II - Trasferimenti correnti di cui	5.000.012,00
- dai Comuni associati	2.072.022,50
- dalla Regione	1.909.451,70
- da altri Enti del settore pubblico	978.006,68
- da A.S.L. T05	40.531,12
Titolo III - Entrate extratributarie	20.501,00
TOTALE ENTRATE	6.321.943,98

Parte II - SPESA

Missione 01. Servizi istituzionali, generali e di gestione	536.239,84
Missione 04. Istruzione e diritto allo studio	715.200,00
Missione 12. Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	4.991.224,64
Missione 20. Fondi e accantonamenti	76.279,50
Missione 60. Anticipazioni finanziarie	3.000,00
TOTALE SPESE CORRENTI	6.321.943,98

SPESE DI PERSONALE

La spesa del personale prevista per l'esercizio 2023 in euro 683.894,50 (comprensiva di Irap) riferita a n. 14 dipendenti, pari a euro 48.849,61 per dipendente, tiene conto della programmazione del fabbisogno, del piano delle assunzioni e:

- dei vincoli disposti dall'art. 9, comma 28 del D.L. 78/2010 sulla spesa per personale a tempo determinato, con convenzioni o con contratti di collaborazione coordinata e continuativa che fanno riferimento alla corrispondente spesa dell'anno 2009;
- dell'obbligo di riduzione della spesa di personale disposto dall'art. 1 comma 562 della Legge 296/2006 rispetto al valore del 2008.

FONDO DI RISERVA

L'organo di revisione rileva che la consistenza del fondo di riserva ordinario per il 2023, Euro 37.780,12, rientra nei limiti previsti dall'articolo 166 del TUEL (percentuale compresa tra lo 0,3 ed il 2% delle spese correnti) ed in quelli previsti dal regolamento di contabilità ed è pari a circa 0,60 % della spesa corrente.

FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ

L'organo di revisione rileva l'art. 6, comma 17 del D.L. 95/2012 prevede che: "A decorrere dall'esercizio finanziario 2012, nelle more dell'entrata in vigore dell'armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio di cui al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, gli enti locali iscrivono nel bilancio di previsione un fondo svalutazione crediti non inferiore al 25 per cento dei residui attivi, di cui al titolo primo e terzo dell'entrata, aventi anzianità superiore a 5 anni.

Tale fondo è stato iscritto negli stanziamenti del Bilancio di Previsione 2023 -2025 per gli importi di seguito indicati:

	2023	2024	2025
F.C.D.E.	5.131,50	5.131,50	5.131,50

OSSERVAZIONI E SUGGERIMENTI

L'organo di revisione a conclusione delle verifiche espone nei punti precedenti considera, riguardo alle previsioni parte corrente anno 2023, congrue le previsioni di spesa ed attendibili le entrate previste sulla base:

- delle risultanze del rendiconto 2021;
- delle previsioni definitive 2022;
- della ricognizione dello stato di attuazione dei programmi e salvaguardia degli equilibri effettuata ai sensi dell'art. 193 del Tuel;
- degli effetti derivanti da spese disposte da leggi, contratti ed atti che obbligano giuridicamente l'ente;
- degli effetti derivanti dalla manovra finanziaria che l'ente ha attuato sulle entrate e sulle spese;
- dei vincoli sulle spese.

Considera altresì che le previsioni di entrata e spesa corrente, pur complessivamente attendibili e congrue, dovranno comunque essere costantemente monitorate, adottando immediato provvedimento di riequilibrio nel caso si rivelassero eccedenti o insufficienti per mantenere l'equilibrio economico-finanziario complessivo.

Tenendo in considerazione che il C.I.S.A. 31 acquisisce le proprie risorse attraverso i trasferimenti di altri Enti Pubblici (Regione Piemonte, Comuni Consortili, Città metropolitana di Torino, A.S.L. TO5) è indispensabile, al fine di poter gestire con equilibrio la correlazione tra entrata e spesa, che vengano rispettate le scadenze di erogazione dei contributi e trasferimenti, soprattutto in termini di cassa.

Questo al fine di evitare o per lo meno contenere il ricorso da parte del Consorzio all'anticipazione di Tesoreria con aggravio di oneri passivi a carico del proprio bilancio.

Lo scenario di incertezza sui trasferimenti, rende pertanto necessario un attento monitoraggio delle risorse del C.I.S.A. 31 al fine di poter garantire i servizi offerti ai cittadini, mantenendo comunque un equilibrio di bilancio.

Per quanto riguarda la parte spesa, è opportuno che il Consorzio prosegua, così come negli esercizi passati, nella verifica della possibilità di contenimento dei costi.

Si suggerisce pertanto all'Amministrazione di attuare tutti quegli accorgimenti necessari al fine di poter attuare l'erogazione dei servizi ai cittadini (la cui richiesta evidenzia un trend in crescita) da un lato e nel contempo il rispetto dei vincoli di bilancio dall'altro, con un attento controllo e monitoraggio delle relative entrate.

Si rammenta all'Ente, l'obbligo di rispettare le pubblicazioni stabilite dagli artt. 29 e 33 del D.Lgs. 14.03.2013 n. 33, e smi:

- del bilancio e documenti allegati, nonché in forma sintetica, aggregata e semplificata entro 30 giorni dall'adozione;
- dei dati relativi alle entrate e alla spesa del bilancio di previsione in formato tabellare aperto secondo lo schema definito con DPCM 22.09.2014;
- degli indicatori dei propri tempi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture con cadenza trimestrale secondo lo schema tipo definito con DPCM 22.09.2014.

CONCLUSIONI

In relazione alle motivazioni specificate nel presente parere, richiamato l'articolo 239 del Tuel e tenuto conto delle variazioni rispetto all'anno precedente, l'organo di revisione:

- ha verificato che il bilancio è stato redatto nell'osservanza delle norme di legge, dello statuto dell'ente, del regolamento di contabilità, dei principi previsti dall'articolo 162 del TUEL e dalle norme del D.Lgs. n.118/2011 e dai principi contabili applicati n.4/1 e 4/2 allegati al predetto decreto legislativo;
- ha rilevato la coerenza interna, la congruità e l'attendibilità contabile delle previsioni di bilancio e dei programmi e progetti.

ed esprime, pertanto, parere favorevole sulla proposta di bilancio di previsione 2023 - 2025 e sui documenti allegati.

San Germano Chisone (To), 20.03.2023

Il Revisore dei Conti
Dott. Umberto ZACCO

Firmato digitalmente da: ZACCO UMBERTO
Data: 20/03/2023 11:05:43