



COMUNE DI DOSOLO
Provincia di Mantova

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

Deliberazione n. 115 del 03/12/2022

OGGETTO: APPROVAZIONE SCHEMA DI BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2023/2025, NOTA INTEGRATIVA E NOTA DI AGGIORNAMENTO DEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE SEMPLIFICATO 2023/2025.

L'anno **duemilaventidue**, il giorno **tre** del mese di **dicembre** alle ore **12:30** nel Palazzo comunale, si è riunita la **GIUNTA COMUNALE**, a seguito di inviti regolarmente recapitati ai Sigg.:

| | | |
|-------------------|-----------|----------|
| BORTOLOTTI PIETRO | SINDACO | Presente |
| NICOLI ROSSANO | ASSESSORE | Presente |
| GOZZI ANNA | ASSESSORE | Assente |
| MADEO VINCENZO | ASSESSORE | Assente |
| POLI CHIARA | ASSESSORE | Presente |

Presenti n. 3

Assenti n. 2

Assume la Presidenza il SINDACO, dr. BORTOLOTTI PIETRO.

Assiste il SEGRETARIO COMUNALE BORGHI ROBERTA.

Essendo gli invitati in numero legale si procede a quanto segue:

Deliberazione n. 115 del 03/12/2022

OGGETTO: APPROVAZIONE SCHEMA DI BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2023/2025, NOTA INTEGRATIVA E NOTA DI AGGIORNAMENTO DEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE SEMPLIFICATO 2023/2025.

La GIUNTA COMUNALE

Visti:

- l'art. 174, comma 1, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 (Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali – cosiddetto T.U.E.L.), che attribuisce alla Giunta comunale il compito di predisporre lo schema di bilancio di previsione finanziario ed il Documento unico di programmazione, da presentare all'organo consiliare, unitamente agli allegati, entro il 15 novembre di ogni anno secondo quanto stabilito dal regolamento di contabilità;
- l'art. 151, comma 1, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, che fissa al 31 dicembre il termine per l'approvazione da parte del Consiglio comunale del bilancio di previsione finanziario riferito ad un orizzonte temporale almeno triennale; e che prevede che il termine possa essere differito con decreto del Ministro dell'interno, d'intesa con il Ministro dell'economia e delle finanze, sentita la Conferenza Stato-città ed autonomie locali, in presenza di motivate esigenze;

Preso atto che il D.Lgs. 10 agosto 2014, n. 126, ha modificato ed integrato il D.Lgs. 23 giugno 2011 n. 118, con riferimento ai sistemi contabili ed agli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della Legge 5 maggio 2009, n. 42;

Richiamato l'art. 11 del D.Lgs. n. 118/2011, così come modificato ed integrato dal D.Lgs. n. 126/2014, ed in particolare il comma 14, il quale prescrive che a decorrere dal 2016 gli enti di cui all'art. 2 adottano gli schemi di bilancio previsti dal comma 1 (schemi armonizzati), che assumono valore a tutti gli effetti giuridici, anche con riguardo alla funzione autorizzatoria;

Considerato che gli schemi armonizzati di cui all'allegato 9 del D.Lgs. n. 118/2011 prevedono la classificazione delle voci per missioni e programmi di cui agli articoli 13 e 14 del citato D.Lgs. n. 118/2011 e la reintroduzione della previsione di cassa, che costituisce limite ai pagamenti;

Dato atto che:

- l'unità di voto per l'approvazione del bilancio di previsione finanziario armonizzato è costituita dalle tipologie per l'entrata e dai programmi per la spesa;
- le previsioni di entrata e di spesa del triennio 2023/2025 sono state allocate in bilancio in base alle richieste dei Responsabili dei Servizi comunali e sulla base delle indicazioni fornite dall'Amministrazione, tenuto conto delle esigenze dei servizi e degli obiettivi di gestione da perseguire;

Richiamato l'art. 1, comma 169, della Legge n. 296/2006 (Legge finanziaria 2007) ai sensi del quale: "Gli enti locali deliberano le tariffe e le aliquote relative ai tributi di loro competenza entro la data fissata da norme statali per la deliberazione del bilancio di previsione. Dette deliberazioni, anche se approvate successivamente all'inizio dell'esercizio, purché entro il termine innanzi indicato, hanno effetto dal 1° gennaio dell'anno di riferimento. In caso di mancata approvazione entro il suddetto termine, le tariffe e le aliquote si intendono prorogate di anno in anno";

Considerato che la Legge 30 dicembre 2018, n. 145 (Legge di Bilancio 2019) non ha previsto la proroga del divieto di incrementare i tributi e le addizionali attribuiti alle regioni e agli enti locali con legge dello Stato rispetto ai livelli di aliquote o tariffe applicabili per l'anno 2015, con esclusione della TARI, come stabilito per gli anni 2016, 2017 e 2018 dall'art. 1, commi 26 e seguenti, della legge n. 208/2015 (Legge di Stabilità 2016), così come modificato dall'art. 1, comma 42, della Legge n. 232 del 11/12/2016 (Legge di Bilancio 2017) e dall'art. 1, comma 37, della Legge 27/12/2017, n. 205 (Legge di Bilancio 2018);

Atteso che i commi da 819 a 826 della Legge di Bilancio 2019 (L. n. 145/2018) sanciscono il definitivo superamento del saldo di competenza in vigore dal 2016 e – più in generale – delle regole finanziarie aggiuntive rispetto alle norme generali sull'equilibrio di bilancio, imposte agli enti locali, e che, pertanto, dal 2019, in attuazione delle sentenze della Corte costituzionale n. 247 del 2017 e n. 101 del 2018, gli enti locali (le città metropolitane, le province ed i comuni) potranno utilizzare in modo pieno sia il fondo pluriennale vincolato di entrata sia l'avanzo di amministrazione ai fini dell'equilibrio di bilancio (comma 820); e, dunque, già in fase previsionale il vincolo di finanza pubblica coincide con gli equilibri ordinari disciplinati dall'armonizzazione contabile (D.Lgs. n. 118/2011) e dal T.U.E.L., senza l'ulteriore limite fissato dal saldo finale di competenza non negativo. Gli enti, quindi, si considerano "in equilibrio in presenza di un risultato di competenza non negativo", desunto "dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto", allegato 10 al D.Lgs. n. 118/2011 (co. 821);

Visto il comma 1, dell'articolo 18-bis, del D.Lgs. n. 118/2011, il quale prevede che le regioni, gli enti locali ed i loro enti ed organismi strumentali, adottano un sistema di indicatori semplici, denominato "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio", misurabili e riferiti ai programmi ed agli altri aggregati del bilancio, costruiti secondo criteri e metodologie comuni;

Dato atto che, ai sensi del comma 3 dell'articolo 18-bis, del citato decreto legislativo n. 118/2011, gli enti locali ed i loro enti ed organismi strumentali allegano il Piano degli indicatori al bilancio di previsione o al budget di esercizio e al bilancio consuntivo o al bilancio di esercizio;

Richiamato il Decreto del Ministro dell'Interno del 23/12/2015 con cui sono stati approvati gli schemi del piano in questione a decorrere dall'esercizio 2016, con prima applicazione riferita al rendiconto della gestione 2016 ed al bilancio di previsione 2017/2019;

Dato atto che in data odierna sono state adottate le deliberazioni di Giunta Comunale, con oggetto:

- "Approvazione proposta di Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari triennio 2023/2025", di cui alla proposta n. 579/2022;
- "Verifica quantità e qualità aree e fabbricati da destinarsi alla residenza, alle attività produttive e terziarie, da cedersi in proprietà o in diritto di superficie anno 2023", di cui alla proposta n. 582/2022;
- "Approvazione valore delle aree fabbricabili ai fini dell'applicazione dell'imposta municipale propria (IMU) anno 2023", di cui alla proposta n. 584/2022;
- "Approvazione tariffe canone unico patrimoniale e canone mercatale anno 2023", di cui alla proposta n. 600/2022;
- "Destinazione dei proventi derivanti da sanzioni per violazioni al Codice della strada triennio 2023/2025", di cui alla proposta n. 601/2022;

- "Servizi pubblici a domanda individuale: definizione costi complessivi, quote di copertura e ammontare delle risorse anno 2023", di cui alla proposta n. 602/2022;
- "Determinazione tariffe per concessioni e servizi cimiteriali anno 2023", di cui alla proposta n. 603/2022;

Visti:

- il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;
- lo Statuto comunale;
- il Regolamento di contabilità armonizzata, approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 30 del 22/12/2020;

Acquisiti i pareri di regolarità tecnica e contabile espressi dal Responsabile del Servizio Finanziario ai sensi dell'art. 49 del T.U.E.L., approvato con D.Lgs. 18/08/2000, n. 267;

Dato atto che il controllo di regolarità amministrativa e contabile di cui all'art. 147/bis del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267, è esercitato con la sottoscrizione digitale del presente atto e dei pareri e visti che lo compongono;

Con votazione favorevole ed unanime, espressa in forma palese

delibera

- 1) Di approvare, per le motivazioni esposte in premessa, lo schema di bilancio di previsione finanziario 2023/2025 (Allegato 1), unitamente a tutti gli allegati previsti dalla normativa vigente;
- 2) Di approvare lo schema di nota integrativa al bilancio di previsione finanziario 2023/2025 (allegato 2), la proposta di articolazione delle tipologie di entrata in categorie e di articolazione dei programmi di spesa in macroaggregati (allegato 3);
- 3) Di approvare lo schema di Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio 2023/2025 (allegato 4);
- 4) Di approvare la nota di aggiornamento al Documento unico di programmazione semplificato 2023/2025 (allegato 5);
- 5) Di approvare la tabella dei parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale desunti dal Rendiconto 2021 (allegato 6);
- 6) Di sottoporre all'approvazione del Consiglio Comunale gli schemi e documenti di cui ai punti precedenti, unitamente a tutti gli allegati previsti dalla normativa vigente;
- 7) Di dare atto che il suddetto schema di bilancio di previsione del triennio 2023/2025 è stato predisposto in conformità a quanto stabilito da tutte le normative di finanza pubblica;
- 8) Di depositare gli atti, unitamente agli allegati, rendendoli a disposizione dei Consiglieri Comunali, dando atto che il Consiglio Comunale verrà convocato per l'approvazione degli atti stessi entro i termini di legge;
- 9) Di trasmettere gli atti al Revisore Unico dei Conti per l'espressione del parere obbligatorio previsto dall'art. 239 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267;
- 10) Di dare atto, ai sensi dell'art. 172 del T.U.E.L., che nella sezione Amministrazione

Trasparente del sito internet istituzionale dell'Ente, alla pagina <http://servizi.comune.dosolo.mn.it/L190/?id=10372&sort=&idSezione=>, sono pubblicati il Rendiconto della gestione anno 2021, la deliberazione di Consiglio Comunale n. 30 del 24/09/2019 ad oggetto: "Esercizio della facoltà di non predisporre il bilancio consolidato ai sensi dell'art. 233-bis, comma 3, del decreto legislativo 18/08/2000, n. 267", i rendiconti ed i bilanci consolidati dei soggetti considerati nel gruppo "Amministrazione pubblica del Comune di Dosolo", di cui al principio applicato del bilancio consolidato allegato al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni, relativi all'esercizio 2021;

Dopodiché, valutata l'urgenza di dare attuazione al dispositivo della presente deliberazione, al fine di consentire l'approvazione del bilancio di previsione 2023/2025 nei termini di legge,

con votazione favorevole ed unanime

delibera

di dichiarare il presente provvedimento, con separata votazione, immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. n. 267/2000.



COMUNE DI DOSOLO
Provincia di Mantova

Letto, approvato e sottoscritto digitalmente ai sensi dell'art. 21 D.Lgs. n. 82/2005 e s.m.i.

Verbale seduta n. **38** del **03.12.2022**

IL SINDACO
BORTOLOTTI PIETRO

IL SEGRETARIO COMUNALE
BORGHI ROBERTA

**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE**

| TITOLO TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONI ANNO 2023 | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 | PREVISIONI DELL'ANNO 2025 |
|------------------------|--|---|---|--|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | | previsioni di competenza | 35.173,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale | | previsioni di competenza | 186.712,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Utilizzo avanzo di amministrazione | | previsioni di competenza | 803.232,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | -di cui avanzo utilizzato anticipatamente | | | 0,00 | 0,00 | | |
| | -di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidita' | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondo di Cassa all'01/01/2023 | | previsioni di cassa | 642.127,81 | 642.127,81 | | |
| TITOLO 1 | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | | | | | | |
| 10101 | Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati | 127.963,29 | previsione di competenza previsione di cassa | 1.068.087,75 1.155.783,11 | 1.151.500,00 1.279.463,29 | 1.151.500,00 | 1.151.500,00 |
| 10102 | Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10103 | Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni) | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10104 | Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10301 | Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | 6.039,10 | previsione di competenza previsione di cassa | 308.111,11 306.992,23 | 300.000,00 306.039,10 | 300.000,00 | 300.000,00 |
| 10302 | Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10000 | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 134.002,39 | previsione di competenza previsione di cassa | 1.376.198,86 1.462.775,34 | 1.451.500,00 1.585.502,39 | 1.451.500,00 | 1.451.500,00 |
| Totale TITOLO 1 | | | | | | | |
| TITOLO 2 | Trasferimenti correnti | | | | | | |
| 20101 | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 28.808,80 | previsione di competenza previsione di cassa | 219.711,06 228.329,83 | 231.897,00 260.705,80 | 118.000,00 | 118.000,00 |
| 20102 | Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE**

| TITOLO TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONI ANNO 2023 | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 | PREVISIONI DELL'ANNO 2025 |
|------------------------|--|---|---|--|--------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 20103 | Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 8.000,00 8.000,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20104 | Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20105 | Tipologia 105: Trasferimenti correnti dalla UE e dal Resto del Mondo | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20000 | Trasferimenti correnti | 28.808,80 | previsione di competenza previsione di cassa | 227.711,06 236.329,83 | 231.897,00 260.705,80 | 118.000,00 | 118.000,00 |
| Totale TITOLO 2 | | | | | | | |
| TITOLO 3 | Entrate extratributarie | | | | | | |
| 30100 | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 87.716,98 | previsione di competenza previsione di cassa | 292.156,80 341.532,80 | 257.900,00 345.616,98 | 257.900,00 | 257.900,00 |
| 30200 | Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 255,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 3.500,00 3.923,00 | 3.500,00 3.755,00 | 3.500,00 | 3.500,00 |
| 30300 | Tipologia 300: Interessi attivi | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 100,00 100,00 | 100,00 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| 30400 | Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 250,00 250,00 | 250,00 250,00 | 250,00 | 250,00 |
| 30500 | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti | 35.062,57 | previsione di competenza previsione di cassa | 134.656,00 192.349,79 | 127.960,00 163.022,57 | 127.962,00 | 127.962,00 |
| 30000 | Entrate extratributarie | 123.034,55 | previsione di competenza previsione di cassa | 430.662,80 538.155,59 | 389.710,00 512.744,55 | 389.712,00 | 389.712,00 |
| Totale TITOLO 3 | | | | | | | |
| TITOLO 4 | Entrate in conto capitale | | | | | | |
| 40100 | Tipologia 100: Tributi in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 40200 | Tipologia 200: Contributi agli investimenti | 829.894,04 | previsione di competenza previsione di cassa | 3.024.389,91 1.328.563,52 | 59.000,00 888.894,04 | 54.000,00 | 4.000,00 |
| 40300 | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 40400 | Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 4.815,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 252.398,00 253.198,00 | 237.398,00 242.213,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |

**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE**

| TITOLO TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONI ANNO 2023 | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 | PREVISIONI DELL'ANNO 2025 |
|------------------------|---|---|---|--|----------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 40500 | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 65.820,51 65.820,51 | 41.550,00 41.550,00 | 41.550,00 | 41.550,00 |
| 40000 | Entrate in conto capitale | 834.709,04 | previsione di competenza previsione di cassa | 3.342.608,42 1.647.582,03 | 337.948,00 1.172.657,04 | 100.550,00 | 50.550,00 |
| Totale TITOLO 4 | | | | | | | |
| TITOLO 5 | Entrate da riduzioni di attività finanziarie | | | | | | |
| 50100 | Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50200 | Tipologia 200: Riscossioni crediti di breve termine | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50300 | Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50400 | Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50000 | Entrate da riduzioni di attività finanziarie | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale TITOLO 5 | | | | | | | |
| TITOLO 6 | Accensioni prestiti | | | | | | |
| 60100 | Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 60200 | Tipologia 200: Accensione Prestiti a breve termine | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 60300 | Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 497.430,10 | previsione di competenza previsione di cassa | 317.603,54 497.430,10 | 0,00 497.430,10 | 0,00 | 0,00 |
| 60400 | Tipologia 400: Altre forme di indebitamento | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 60000 | Accensioni prestiti | 497.430,10 | previsione di competenza previsione di cassa | 317.603,54 497.430,10 | 0,00 497.430,10 | 0,00 | 0,00 |
| Totale TITOLO 6 | | | | | | | |
| TITOLO 7 | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | | | | | | |
| 70100 | Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 777.756,00 777.756,00 | 444.508,00 444.508,00 | 444.508,00 | 444.508,00 |
| 70000 | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | previsione di competenza | 777.756,00 | 444.508,00 | 444.508,00 | 444.508,00 |



**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE**

| TITOLO TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONI ANNO 2023 | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 | PREVISIONI DELL'ANNO 2025 |
|--------------------------------------|--|---|---|--|--|------------------------------|------------------------------|
| Totale TITOLO 7 | | | previsione di cassa | 777.756,00 | 444.508,00 | | |
| TITOLO 9 | Entrate per conto terzi e partite di giro | | | | | | |
| 90100 | Tipologia 100: Entrate per partite di giro | 92.177,92 | previsione di competenza previsione di cassa | 723.500,00 712.532,91 | 423.500,00 515.677,92 | 423.500,00 | 423.500,00 |
| 90200 | Tipologia 200: Entrate per conto terzi | 15.667,50 | previsione di competenza previsione di cassa | 195.000,00 168.583,54 | 195.000,00 210.667,50 | 195.000,00 | 195.000,00 |
| 90000 | Entrate per conto terzi e partite di giro | 107.845,42 | previsione di competenza previsione di cassa | 918.500,00 881.116,45 | 618.500,00 726.345,42 | 618.500,00 | 618.500,00 |
| Totale TITOLO 9 | | | previsione di competenza previsione di cassa | 7.391.040,68 6.041.145,34 | 3.474.063,00 5.199.893,30 | 3.122.770,00 | 3.072.770,00 |
| TOTALE TITOLI | | 1.725.830,30 | previsione di competenza previsione di cassa | 7.391.040,68 6.041.145,34 | 3.474.063,00 5.199.893,30 | 3.122.770,00 | 3.072.770,00 |
| TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE | | 1.725.830,30 | previsione di competenza previsione di cassa | 8.416.159,92 6.683.273,15 | 3.474.063,00 5.842.021,11 | 3.122.770,00 | 3.072.770,00 |

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONE ANNO | PREVISIONI | PREVISIONI |
|-------------------------------------|---|---|---|--|--------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|
| | | | | | 2023 | DELL'ANNO 2024 | DELL'ANNO 2025 |
| DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | | | 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 | 606,36 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 60.390,77 | 65.700,00 | 70.700,00 | 70.700,00 |
| | | | previsione di cassa | 64.826,06 | 66.306,36 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 01 | Organi istituzionali | 606,36 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 60.390,77 | 65.700,00 | 70.700,00 <i>0,00</i> | 70.700,00 <i>0,00</i> |
| | | | previsione di cassa | 64.826,06 | 66.306,36 | | |
| 0102 Programma 02 | Segreteria generale | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 33.672,64 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 130.586,37 | 127.910,00 <i>6.904,50</i> | 122.410,00 <i>472,75</i> | 117.410,00 |
| | | | previsione di cassa | 153.351,65 | 161.582,64 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 02 | Segreteria generale | 33.672,64 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 130.586,37 | 127.910,00 <i>6.904,50</i> | 122.410,00 <i>472,75</i> | 117.410,00 <i>0,00</i> |
| | | | previsione di cassa | 153.351,65 | 161.582,64 | | |
| 0103 Programma 03 | Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 51.172,26 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 197.169,42 | 190.726,50 <i>34.632,73</i> | 193.873,00 <i>13.558,30</i> | 193.603,00 |
| | | | previsione di cassa | 238.330,44 | 241.898,76 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 2.526,13 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| | | | previsione di cassa | 15.942,18 | 7.526,13 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attività finanziarie | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONE ANNO | PREVISIONI | PREVISIONI |
|---------------------------------|---|---|---------------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | | | 2023 | DELL'ANNO 2024 | DELL'ANNO 2025 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | | |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 4 | Rimborso Prestiti | 0,00 | previsione di competenza | 123.907,00 | 128.548,00 | 133.410,00 | 138.505,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | | |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 123.907,00 | 128.548,00 | | |
| Totale Programma 03 | Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | 53.698,39 | previsione di competenza | 326.076,42 | 324.274,50 | 332.283,00 | 337.108,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | 34.632,73 | 13.558,30 | 0,00 |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 378.179,62 | 377.972,89 | | |
| 0104 Programma 04 | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 2.578,06 | previsione di competenza | 18.600,00 | 18.600,00 | 18.600,00 | 18.600,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | | |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 18.789,56 | 21.178,06 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | | |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 04 | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | 2.578,06 | previsione di competenza | 18.600,00 | 18.600,00 | 18.600,00 | 18.600,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 18.789,56 | 21.178,06 | | |
| 0105 Programma 05 | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 13.142,91 | previsione di competenza | 53.762,00 | 53.687,00 | 53.609,00 | 53.527,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | 1.185,84 | 1.185,84 | |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 66.004,74 | 66.829,91 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 72.346,26 | previsione di competenza | 751.740,57 | 145.048,00 | 80.650,00 | 30.650,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | | |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 298.987,83 | 217.394,26 | | |
| Totale Programma 05 | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 85.489,17 | previsione di competenza | 805.502,57 | 198.735,00 | 134.259,00 | 84.177,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | 1.185,84 | 1.185,84 | 0,00 |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 364.992,57 | 284.224,17 | | |
| 0106 Programma 06 | Ufficio tecnico | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 6.889,72 | previsione di competenza | 65.372,18 | 89.688,50 | 60.117,00 | 60.117,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | | |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 67.674,84 | 96.578,22 | | |

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONE ANNO | PREVISIONI | PREVISIONI |
|---------------------------------|--|---|---|--|----------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | | | | | 2023 | DELL'ANNO 2024 | DELL'ANNO 2025 |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> previsione di cassa | 0,00 | 4.900,00 | 4.900,00 | 4.900,00 |
| Totale Programma 06 | Ufficio tecnico | 6.889,72 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> previsione di cassa | 65.372,18 | 94.588,50 | 65.017,00 <i>0,00</i> | 65.017,00 <i>0,00</i> |
| 0107 Programma 07 | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | | | 67.674,84 | 101.478,22 | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 4.941,04 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> previsione di cassa | 81.067,42 | 69.677,00 | 69.677,00 | 69.677,00 |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Programma 07 | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | 4.941,04 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> previsione di cassa | 81.067,42 | 69.677,00 | 69.677,00 <i>0,00</i> | 69.677,00 <i>0,00</i> |
| 0108 Programma 08 | Statistica e sistemi informativi | | | 81.067,42 | 74.618,04 | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 13.726,55 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> previsione di cassa | 118.409,75 | 193.792,00 <i>68,00</i> | 109.400,00 | 109.400,00 |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Programma 08 | Statistica e sistemi informativi | 13.726,55 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> previsione di cassa | 118.409,75 | 193.792,00 <i>68,00</i> | 109.400,00 <i>0,00</i> | 109.400,00 <i>0,00</i> |
| 0109 Programma 09 | Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali | | | 133.279,34 | 207.518,55 | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONE ANNO | PREVISIONI | PREVISIONI |
|---------------------------------|---|---|---------------------------------|--|---------------------|-------------------|-------------------|
| | | | | | 2023 | DELL'ANNO 2024 | DELL'ANNO 2025 |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 09 | Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| 0110 Programma 10 | Risorse umane | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza | 600,00 | 600,00 | 600,00 | 600,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | | |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 600,00 | 600,00 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | | |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 10 | Risorse umane | 0,00 | previsione di competenza | 600,00 | 600,00 | 600,00 | 600,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 600,00 | 600,00 | | |
| 0111 Programma 11 | Altri servizi generali | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 1.094,50 | previsione di competenza | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | | |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 10.000,00 | 11.094,50 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | | |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 11 | Altri servizi generali | 1.094,50 | previsione di competenza | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 10.000,00 | 11.094,50 | | |
| Totale MISSIONE 01 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | 202.696,43 | previsione di competenza | 1.616.605,48 | 1.103.877,00 | 932.946,00 | 882.689,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | 42.791,07 | 15.216,89 | 0,00 |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 1.272.761,06 | 1.306.573,43 | | |

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONE ANNO | PREVISIONI | PREVISIONI |
|--|-------------------------|---|---|--|-----------------|----------------|----------------|
| | | | | | 2023 | DELL'ANNO 2024 | DELL'ANNO 2025 |
| MISSIONE 02 Giustizia | | | | | | | |
| 0201 Programma 01 Uffici giudiziari | | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 01 Uffici giudiziari | | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0202 Programma 02 Casa circondariale ed altri servizi | | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 02 Casa circondariale ed altri servizi | | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MISSIONE 02 Giustizia | | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONE ANNO | PREVISIONI | PREVISIONI |
|---------------------------------|--|---|---|--|------------------|------------------|------------------|
| | | | | | 2023 | DELL'ANNO 2024 | DELL'ANNO 2025 |
| MISSIONE | 03 | Ordine pubblico e sicurezza | | | | | |
| 0301 Programma 01 | Polizia locale e amministrativa | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 2.482,45 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 36.930,86 | 34.271,00 | 34.271,00 | 34.271,00 |
| | | | previsione di cassa | 36.930,86 | 36.753,45 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attività finanziarie | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 01 | Polizia locale e amministrativa | 2.482,45 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 36.930,86 | 34.271,00 | 34.271,00 | 34.271,00 |
| | | | previsione di cassa | 36.930,86 | 36.753,45 | 0,00 | 0,00 |
| 0302 Programma 02 | Sistema integrato di sicurezza urbana | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attività finanziarie | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 02 | Sistema integrato di sicurezza urbana | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MISSIONE 03 | Ordine pubblico e sicurezza | 2.482,45 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 36.930,86 | 34.271,00 | 34.271,00 | 34.271,00 |
| | | | previsione di cassa | 36.930,86 | 36.753,45 | 0,00 | 0,00 |

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONE ANNO | PREVISIONI | PREVISIONI |
|---------------------------------|---|---|---|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | | | 2023 | DELL'ANNO 2024 | DELL'ANNO 2025 |
| MISSIONE | 04 Istruzione e diritto allo studio | | | | | | |
| 0401 Programma 01 | Istruzione prescolastica | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 30.683,59 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 50.302,00 | 50.199,00 | 50.090,00 | 49.977,00 |
| | | | previsione di cassa | 56.864,36 | 80.882,59 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 33.227,72 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 136.315,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 136.315,00 | 33.227,72 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attivita' finanziarie | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 01 | Istruzione prescolastica | 63.911,31 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 186.617,00 | 50.199,00 | 50.090,00 | 49.977,00 |
| | | | previsione di cassa | 193.179,36 | 114.110,31 | 0,00 | 0,00 |
| 0402 Programma 02 | Altri ordini di istruzione non universitaria | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 42.330,33 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 102.835,00 | 100.810,00 | 100.258,00 | 101.177,00 |
| | | | previsione di cassa | 120.342,65 | 143.140,33 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 100.642,81 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 631.454,26 | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 258.926,59 | 140.642,81 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attivita' finanziarie | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 02 | Altri ordini di istruzione non universitaria | 142.973,14 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 734.289,26 | 140.810,00 | 100.258,00 | 101.177,00 |
| | | | previsione di cassa | 379.269,24 | 283.783,14 | 0,00 | 0,00 |
| 0404 Programma 04 | Istruzione universitaria | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONE ANNO | PREVISIONI | PREVISIONI |
|---|--|---|--|--|-------------------------|------------------|------------------|
| | | | | | 2023 | DELL'ANNO 2024 | DELL'ANNO 2025 |
| Titolo 3 | Spese per incremento attivita' finanziarie | 0,00 | <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Programma 04 Istruzione universitaria | | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| 0405 Programma 05 Istruzione tecnica superiore | | | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 360,54 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 5.106,77 | 4.926,00 | 4.889,00 | 4.851,00 |
| | | | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 5.106,77 | 5.286,54 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attivita' finanziarie | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 05 Istruzione tecnica superiore | | 360,54 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 5.106,77 | 4.926,00 | 4.889,00 0,00 | 4.851,00 0,00 |
| | | | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 5.106,77 | 5.286,54 | | |
| 0406 Programma 06 Servizi ausiliari all'istruzione | | | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 167.779,47 | 164.245,00 97.825,82 | 164.245,00 | 164.245,00 |
| Titolo 1 | Spese correnti | 73.672,78 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 207.579,28 | 237.917,78 | | |
| | | | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attivita' finanziarie | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |



**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONE ANNO | PREVISIONI | PREVISIONI |
|---------------------------------|--|---|--|--|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | | | | | 2023 | DELL'ANNO 2024 | DELL'ANNO 2025 |
| Totale Programma 06 | Servizi ausiliari all'istruzione | 73.672,78 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 167.779,47 | 164.245,00 97.825,82 | 164.245,00 0,00 | 164.245,00 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 207.579,28 | 237.917,78 | | |
| 0407 Programma 07 | Diritto allo studio | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attivita' finanziarie | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 07 | Diritto allo studio | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MISSIONE 04 | Istruzione e diritto allo studio | 280.917,77 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 1.093.792,50 | 360.180,00 97.825,82 | 319.482,00 0,00 | 320.250,00 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 785.134,65 | 641.097,77 | | |

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONE ANNO | PREVISIONI | PREVISIONI |
|---------------------------------|---|---|---|--|--------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------|
| | | | | | 2023 | DELL'ANNO 2024 | DELL'ANNO 2025 |
| MISSIONE | 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | | | | | | |
| 0501 Programma 01 | Valorizzazione dei beni di interesse storico | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 10.566,36 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 34.587,00 | 34.104,00 21.437,23 | 33.600,00 17.123,28 | 33.075,00 |
| | | | previsione di cassa | 38.397,05 | 44.670,36 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attività finanziarie | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 01 | Valorizzazione dei beni di interesse storico | 10.566,36 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 34.587,00 | 34.104,00 21.437,23 | 33.600,00 17.123,28 | 33.075,00 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 38.397,05 | 44.670,36 | | |
| 0502 Programma 02 | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 16.852,96 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 39.470,00 | 35.100,00 2.134,96 | 35.100,00 | 35.100,00 |
| | | | previsione di cassa | 54.717,45 | 51.952,96 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 963.517,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attività finanziarie | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 02 | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 16.852,96 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 1.002.987,80 | 35.100,00 2.134,96 | 35.100,00 0,00 | 35.100,00 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 54.717,45 | 51.952,96 | | |
| Totale MISSIONE 05 | Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | 27.419,32 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 1.037.574,80 | 69.204,00 23.572,19 | 68.700,00 17.123,28 | 68.175,00 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 93.114,50 | 96.623,32 | | |



**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONE ANNO | PREVISIONI | PREVISIONI |
|---------------------------------|--|---|---|--|-------------------|------------------|------------------|
| | | | | | 2023 | DELL'ANNO 2024 | DELL'ANNO 2025 |
| MISSIONE | 06 | Politiche giovanili, sport e tempo libero | | | | | |
| 0601 Programma 01 | Sport e tempo libero | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 18.293,87 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 31.800,00 | 31.300,00 | 31.300,00 | 31.300,00 |
| | | | previsione di cassa | 41.751,22 | 49.593,87 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 88.847,69 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 333.203,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 334.028,36 | 88.847,69 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attivita' finanziarie | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 01 | Sport e tempo libero | 107.141,56 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 365.003,15 | 31.300,00 | 31.300,00 | 31.300,00 |
| | | | previsione di cassa | 375.779,58 | 138.441,56 | 0,00 | 0,00 |
| 0602 Programma 02 | Giovani | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 20.164,62 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 57.255,00 | 44.238,00 | 39.954,00 | 43.654,00 |
| | | | previsione di cassa | 63.933,62 | 64.402,62 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attivita' finanziarie | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 02 | Giovani | 20.164,62 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 57.255,00 | 44.238,00 | 39.954,00 | 43.654,00 |
| | | | previsione di cassa | 63.933,62 | 64.402,62 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MISSIONE 06 | Politiche giovanili, sport e tempo libero | 127.306,18 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 422.258,15 | 75.538,00 | 71.254,00 | 74.954,00 |
| | | | previsione di cassa | 439.713,20 | 202.844,18 | 0,00 | 0,00 |

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONE ANNO | PREVISIONI | PREVISIONI |
|---------------------------------|--|---|---|--|-----------------|----------------|----------------|
| | | | | | 2023 | DELL'ANNO 2024 | DELL'ANNO 2025 |
| MISSIONE | 07 Turismo | | | | | | |
| 0701 Programma 01 | Sviluppo e valorizzazione del turismo | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attivita' finanziarie | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 01 | Sviluppo e valorizzazione del turismo | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MISSIONE 07 | Turismo | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONE ANNO | PREVISIONI | PREVISIONI |
|---------------------------------|---|---|---|--|-------------------|------------------|------------------|
| | | | | | 2023 | DELL'ANNO 2024 | DELL'ANNO 2025 |
| MISSIONE 08 | Aspetto del territorio ed edilizia abitativa | | | | | | |
| 0801 Programma 01 | Urbanistica e assetto del territorio | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 205,99 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 73.479,76 | 71.166,00 | 69.241,00 | 67.221,00 |
| | | | previsione di cassa | 74.008,85 | 71.371,99 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 28.000,00 | 28.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 28.000,00 | 28.000,00 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attività finanziarie | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 01 | Urbanistica e assetto del territorio | 205,99 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 101.479,76 | 99.166,00 | 69.241,00 | 67.221,00 |
| | | | previsione di cassa | 102.008,85 | 99.371,99 | 0,00 | 0,00 |
| 0802 Programma 02 | Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 8.404,79 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 18.741,00 | 18.504,00 | 18.261,00 | 18.012,00 |
| | | | previsione di cassa | 20.945,79 | 26.908,79 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 14.346,47 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 22.794,58 | 14.346,47 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attività finanziarie | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 02 | Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 22.751,26 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 18.741,00 | 18.504,00 | 18.261,00 | 18.012,00 |
| | | | previsione di cassa | 43.740,37 | 41.255,26 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MISSIONE 08 | Aspetto del territorio ed edilizia abitativa | 22.957,25 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 120.220,76 | 117.670,00 | 87.502,00 | 85.233,00 |
| | | | previsione di cassa | 145.749,22 | 140.627,25 | 0,00 | 0,00 |

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONE ANNO | PREVISIONI | PREVISIONI |
|---------------------------------|---|---|---|--|------------------|------------------|------------------|
| | | | | | 2023 | DELL'ANNO 2024 | DELL'ANNO 2025 |
| MISSIONE | 09 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | | |
| 0901 Programma 01 | Difesa del suolo | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 200,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| | | | previsione di cassa | 200,00 | 200,00 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 44.339,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 44.339,40 | 0,00 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attivita' finanziarie | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 01 | Difesa del suolo | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 44.539,40 | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| | | | previsione di cassa | 44.539,40 | 200,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0902 Programma 02 | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 3.023,10 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 43.745,15 | 39.955,00 | 39.955,00 | 39.955,00 |
| | | | previsione di cassa | 43.745,15 | 42.978,10 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attivita' finanziarie | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 02 | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 3.023,10 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 43.745,15 | 39.955,00 | 39.955,00 | 39.955,00 |
| | | | previsione di cassa | 43.745,15 | 42.978,10 | 0,00 | 0,00 |
| 0903 Programma 03 | Rifiuti | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 3.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 3.400,00 | 0,00 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONE ANNO | PREVISIONI | PREVISIONI |
|--|--|---|--|--|-----------------------|-------------------|-------------------|
| | | | | | 2023 | DELL'ANNO 2024 | DELL'ANNO 2025 |
| Titolo 3 | Spese per incremento attivita' finanziarie | 0,00 | <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Programma 03 Rifiuti | | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 3.400,00 | 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| 0904 Programma 04 | Servizio idrico integrato | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 1.351,19 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 230.632,00 | 31.901,00 | 31.082,00 | 30.221,00 |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 231.510,40 | 33.252,19 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 | Spese per incremento attivita' finanziarie | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Programma 04 Servizio idrico integrato | | 1.351,19 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 230.632,00 | 31.901,00 | 31.082,00 0,00 | 30.221,00 0,00 |
| 0905 Programma 05 | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 4.768,64 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 19.452,00 | 19.349,00 4.599,40 | 19.238,00 | 19.121,00 |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 21.201,08 | 24.117,64 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 | Spese per incremento attivita' finanziarie | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 20.000,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONE ANNO | PREVISIONI | PREVISIONI |
|---------------------------------|--|---|---|--|-----------------------|-------------------|-------------------|
| | | | | | 2023 | DELL'ANNO 2024 | DELL'ANNO 2025 |
| Totale Programma 05 | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 4.768,64 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 39.452,00 | 39.349,00 4.599,40 | 19.238,00 0,00 | 19.121,00 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 41.201,08 | 44.117,64 | | |
| 0906 Programma 06 | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 1.931,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 1.931,00 | 1.931,00 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attivita' finanziarie | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 06 | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | 1.931,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 1.931,00 | 1.931,00 | | |
| 0907 Programma 07 | Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attivita' finanziarie | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 07 | Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| 0908 Programma 08 | Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 3.127,08 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONE ANNO | PREVISIONI | PREVISIONI |
|---------------------------------|---|---|---|--|-------------------|------------------|------------------|
| | | | | | 2023 | DELL'ANNO 2024 | DELL'ANNO 2025 |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di cassa | 3.627,08 | 3.627,08 | | |
| | | | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 | Spese per incremento attivita' finanziarie | 0,00 | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 08 | Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento | 3.127,08 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| | | | previsione di cassa | 3.627,08 | 3.627,08 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MISSIONE 09 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 14.201,01 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 362.268,55 | 111.905,00 | 90.975,00 | 89.997,00 |
| | | | previsione di cassa | 369.954,11 | 4.599,40 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | 126.106,01 | | |

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONE ANNO | PREVISIONI | PREVISIONI |
|---------------------------------|--|---|---|--|-----------------|----------------|----------------|
| | | | | | 2023 | DELL'ANNO 2024 | DELL'ANNO 2025 |
| MISSIONE | 10 | Trasporti e diritto alla mobilità | | | | | |
| 1001 Programma 01 | Trasporto ferroviario | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attivita' finanziarie | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 01 | Trasporto ferroviario | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1002 Programma 02 | Trasporto pubblico locale | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attivita' finanziarie | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 02 | Trasporto pubblico locale | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1003 Programma 03 | Trasporto per vie d'acqua | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONE ANNO | PREVISIONI | PREVISIONI |
|---------------------------------|--|---|---------------------------------|--|-----------------|----------------|----------------|
| | | | | | 2023 | DELL'ANNO 2024 | DELL'ANNO 2025 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | | |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attività finanziarie | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | | |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 03 | Trasporto per vie d'acqua | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| 1004 Programma 04 | Altre modalità di trasporto | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | | |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | | |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attività finanziarie | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | | |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 04 | Altre modalità di trasporto | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| 1005 Programma 05 | Viabilità e infrastrutture stradali | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 36.877,73 | previsione di competenza | 168.866,90 | 75.160,00 | 76.234,00 | 73.502,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | | |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 202.541,31 | 112.037,73 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 380.188,83 | previsione di competenza | 1.347.763,64 | 65.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | | |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 1.372.179,74 | 445.188,83 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attività finanziarie | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | | |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |



BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONE ANNO | PREVISIONI | PREVISIONI |
|---------------------------------|--|---|--|--|-------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| | | | | | 2023 | DELL'ANNO 2024 | DELL'ANNO 2025 |
| Totale Programma 05 | Viabilità e infrastrutture stradali | 417.066,56 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 1.516.630,54 | 140.160,00 | 86.234,00 <i>0,00</i> | 83.502,00 <i>0,00</i> |
| | | | previsione di cassa | 1.574.721,05 | 557.226,56 | | |
| Totale MISSIONE 10 | Trasporti e diritto alla mobilità | 417.066,56 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 1.516.630,54 | 140.160,00 | 86.234,00 <i>0,00</i> | 83.502,00 <i>0,00</i> |
| | | | previsione di cassa | 1.574.721,05 | 557.226,56 | | |

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONE ANNO | PREVISIONI | PREVISIONI |
|---------------------------------|--|---|---|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | | | | 2023 | DELL'ANNO 2024 | DELL'ANNO 2025 |
| MISSIONE | 11 Soccorso civile | | | | | | |
| 1101 Programma 01 | Sistema di protezione civile | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 3.500,00 | 3.500,00 | 3.500,00 | 3.500,00 |
| | | | previsione di cassa | 3.500,00 | 3.500,00 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attività finanziarie | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 01 | Sistema di protezione civile | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 3.500,00 | 3.500,00 | 3.500,00 | 3.500,00 |
| | | | previsione di cassa | 3.500,00 | 3.500,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1102 Programma 02 | Interventi a seguito di calamità naturali | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attività finanziarie | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 02 | Interventi a seguito di calamità naturali | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MISSIONE 11 | Soccorso civile | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 3.500,00 | 3.500,00 | 3.500,00 | 3.500,00 |
| | | | previsione di cassa | 3.500,00 | 3.500,00 | 0,00 | 0,00 |

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONE ANNO | PREVISIONI | PREVISIONI |
|---------------------------------|--|---|---|--|------------------|------------------|------------------|
| | | | | | 2023 | DELL'ANNO 2024 | 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 | 16.326,04 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 66.802,36 | 51.500,00 | 51.500,00 | 51.500,00 |
| | | | previsione di cassa | 88.494,59 | 67.826,04 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attivita' finanziarie | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 01 | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | 16.326,04 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 66.802,36 | 51.500,00 | 51.500,00 | 51.500,00 |
| | | | previsione di cassa | 88.494,59 | 67.826,04 | 0,00 | 0,00 |
| 1202 Programma 02 | Interventi per la disabilità | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 12.298,81 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 33.524,00 | 38.182,00 | 38.182,00 | 38.182,00 |
| | | | previsione di cassa | 41.657,81 | 50.480,81 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 7.375,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 7.375,00 | 7.375,00 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attivita' finanziarie | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 02 | Interventi per la disabilità | 19.673,81 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 33.524,00 | 38.182,00 | 38.182,00 | 38.182,00 |
| | | | previsione di cassa | 49.032,81 | 57.855,81 | 0,00 | 0,00 |
| 1203 Programma 03 | Interventi per gli anziani | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONE ANNO | PREVISIONI | PREVISIONI |
|---------------------------------|--|---|--|--|--------------------------------|-------------------------------|---------------------------|
| | | | | | 2023 | DELL'ANNO 2024 | DELL'ANNO 2025 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attivita' finanziarie | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Programma 03 | Interventi per gli anziani | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 <i>0,00</i> | 0,00 <i>0,00</i> |
| 1204 Programma 04 | Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 33.248,23 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 198.167,73 | 183.665,00 <i>13.395,80</i> | 183.665,00 <i>1.000,00</i> | 186.165,00 |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 | Spese per incremento attivita' finanziarie | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Programma 04 | Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale | 33.248,23 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 198.167,73 | 183.665,00 <i>13.395,80</i> | 183.665,00 <i>1.000,00</i> | 186.165,00 <i>0,00</i> |
| 1205 Programma 05 | Interventi per le famiglie | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 8.523,54 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 23.767,99 | 10.843,00 | 10.645,00 | 10.438,00 |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 | Spese per incremento attivita' finanziarie | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONE ANNO | PREVISIONI | PREVISIONI |
|---------------------------------|--|---|---|--|-----------------|----------------|----------------|
| | | | | | 2023 | DELL'ANNO 2024 | DELL'ANNO 2025 |
| Totale Programma 05 | Interventi per le famiglie | 8.523,54 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 23.767,99 | 10.843,00 | 10.645,00 | 10.438,00 |
| | | | previsione di cassa | | | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 23.822,65 | 19.366,54 | | |
| 1206 Programma 06 | Interventi per il diritto alla casa | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attivita' finanziarie | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 06 | Interventi per il diritto alla casa | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1207 Programma 07 | Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attivita' finanziarie | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 07 | Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1208 Programma 08 | Cooperazione e associazionismo | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONE ANNO | PREVISIONI | PREVISIONI |
|---------------------------------|--|---|--|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | | | 2023 | DELL'ANNO 2024 | DELL'ANNO 2025 |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | | |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attivita' finanziarie | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | | |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 08 | Cooperazione e associazionismo | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| 1209 Programma 09 | Servizio necroscopico e cimiteriale | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 2.022,11 | previsione di competenza | 29.250,69 | 26.470,00 | 26.470,00 | 26.470,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | | |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 29.250,69 | 28.492,11 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza | 69.897,58 | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | | |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 49.897,58 | 30.000,00 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attivita' finanziarie | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | | |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 09 | Servizio necroscopico e cimiteriale | 2.022,11 | previsione di competenza | 99.148,27 | 56.470,00 | 26.470,00 | 26.470,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 79.148,27 | 58.492,11 | | |
| Totale MISSIONE 12 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 79.793,73 | previsione di competenza | 421.410,35 | 340.660,00 | 310.462,00 | 312.755,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | 13.395,80 | 1.000,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 461.287,06 | 420.453,73 | | |

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONE ANNO | PREVISIONI | PREVISIONI |
|---------------------------------|--|---|---|--|-----------------|----------------|----------------|
| | | | | | 2023 | DELL'ANNO 2024 | DELL'ANNO 2025 |
| MISSIONE | 13 | Tutela della salute | | | | | |
| 1301 Programma 01 | Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 01 | Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1302 Programma 02 | Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 02 | Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1303 Programma 03 | Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 03 | Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1304 Programma 04 | Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi | | | | | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 04 | Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1305 Programma 05 | Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari | | | | | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONE ANNO | PREVISIONI | PREVISIONI |
|---------------------------------|---|---|---------------------------------|--|------------------|------------------|------------------|
| | | | | | 2023 | DELL'ANNO 2024 | DELL'ANNO 2025 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | | |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attivita' finanziarie | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | | |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 05 | Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| 1306 Programma 06 | Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | | |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 06 | Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| 1307 Programma 07 | Ulteriori spese in materia sanitaria | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 8.055,66 | previsione di competenza | 15.260,00 | 21.600,00 | 21.600,00 | 21.600,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | 16.800,00 | | |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 17.045,66 | 29.655,66 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | | |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attivita' finanziarie | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | | |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 07 | Ulteriori spese in materia sanitaria | 8.055,66 | previsione di competenza | 15.260,00 | 21.600,00 | 21.600,00 | 21.600,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | 16.800,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 17.045,66 | 29.655,66 | | |
| Totale MISSIONE 13 | Tutela della salute | 8.055,66 | previsione di competenza | 15.260,00 | 21.600,00 | 21.600,00 | 21.600,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | 16.800,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 17.045,66 | 29.655,66 | | |

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONE ANNO | PREVISIONI | PREVISIONI |
|---------------------------------|---|---|---|--|------------------|-----------------|-----------------|
| | | | | | 2023 | DELL'ANNO 2024 | DELL'ANNO 2025 |
| MISSIONE | 14 | Sviluppo economico e competitività | | | | | |
| 1401 Programma 01 | Industria, e PMI e Artigianato | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 43.695,82 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 49.304,22 | 4.500,00 | 4.500,00 | 4.500,00 |
| | | | previsione di cassa | 111.454,02 | 48.195,82 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attività finanziarie | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 01 | Industria, e PMI e Artigianato | 43.695,82 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 49.304,22 | 4.500,00 | 4.500,00 | 4.500,00 |
| | | | previsione di cassa | 111.454,02 | 48.195,82 | 0,00 | 0,00 |
| 1402 Programma 02 | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attività finanziarie | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 02 | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1403 Programma 03 | Ricerca e innovazione | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONI | | |
|---------------------------------|---|---|---------------------------------|--|-------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | | PREVISIONE ANNO 2023 | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 | PREVISIONI DELL'ANNO 2025 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | | |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attività finanziarie | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | | |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 03 | Ricerca e innovazione | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| 1404 Programma 04 | Reti e altri servizi di pubblica utilità | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | | |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | | |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 12.200,00 | 0,00 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attività finanziarie | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | | |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 04 | Reti e altri servizi di pubblica utilità | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 12.200,00 | 0,00 | | |
| Totale MISSIONE 14 | Sviluppo economico e competitività | 43.695,82 | previsione di competenza | 49.304,22 | 4.500,00 | 4.500,00 | 4.500,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 123.654,02 | 48.195,82 | | |



**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONE ANNO | PREVISIONI | PREVISIONI |
|---------------------------------|---|--|---|--|-----------------|----------------|----------------|
| | | | | | 2023 | DELL'ANNO 2024 | DELL'ANNO 2025 |
| MISSIONE | 15 | Politiche per il lavoro e la formazione professionale | | | | | |
| 1501 Programma 01 | Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attivita' finanziarie | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 01 | Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1502 Programma 02 | Formazione professionale | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attivita' finanziarie | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 02 | Formazione professionale | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1503 Programma 03 | Sostegno all'occupazione | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONE ANNO | PREVISIONI | PREVISIONI |
|---------------------------------|--|---|---------------------------------|--|-----------------|----------------|----------------|
| | | | | | 2023 | DELL'ANNO 2024 | DELL'ANNO 2025 |
| Titolo 3 | Spese per incremento attivita' finanziarie | 0,00 | <i>di cui già impegnato*</i> | | | | |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | | |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 03 | Sostegno all'occupazione | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale MISSIONE 15 | Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONE ANNO | PREVISIONI | PREVISIONI |
|---------------------------------|---|---|---|--|-----------------|----------------|----------------|
| | | | | | 2023 | DELL'ANNO 2024 | DELL'ANNO 2025 |
| MISSIONE | 16 | Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | | | | | |
| 1601 Programma 01 | Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attività finanziarie | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 01 | Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1602 Programma 02 | Caccia e pesca | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attività finanziarie | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 02 | Caccia e pesca | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MISSIONE 16 | Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONE ANNO | PREVISIONI | PREVISIONI |
|---------------------------------|---|---|---|--|-----------------|----------------|----------------|
| | | | | | 2023 | DELL'ANNO 2024 | DELL'ANNO 2025 |
| MISSIONE | 17 | Energia e diversificazione delle fonti energetiche | | | | | |
| 1701 Programma 01 | Fonti energetiche | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attività finanziarie | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 01 | Fonti energetiche | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MISSIONE 17 | Energia e diversificazione delle fonti energetiche | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONE ANNO | PREVISIONI | PREVISIONI |
|---------------------------------|--|---|---|--|-----------------|----------------|----------------|
| | | | | | 2023 | DELL'ANNO 2024 | DELL'ANNO 2025 |
| MISSIONE | 18 | Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | | | | | |
| 1801 Programma 01 | Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attività finanziarie | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 01 | Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MISSIONE 18 | Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONE ANNO | PREVISIONI | PREVISIONI |
|---------------------------------|--|---|---|--|-----------------|----------------|----------------|
| | | | | | 2023 | DELL'ANNO 2024 | DELL'ANNO 2025 |
| MISSIONE | 19 | Relazioni internazionali | | | | | |
| 1901 Programma 01 | Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attivita' finanziarie | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 01 | Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MISSIONE 19 | Relazioni internazionali | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |



**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONE ANNO | PREVISIONI | PREVISIONI |
|---------------------------------|--|---|---|--|-----------------|----------------|----------------|
| | | | | | 2023 | DELL'ANNO 2024 | DELL'ANNO 2025 |
| MISSIONE | 20 | Fondi e accantonamenti | | | | | |
| 2001 Programma 01 | Fondo di riserva | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 2.100,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 |
| | | | previsione di cassa | 11.100,00 | 15.000,00 | | |
| Totale Programma 01 | Fondo di riserva | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 2.100,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 |
| | | | previsione di cassa | 11.100,00 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2002 Programma 02 | Fondo crediti di dubbia esigibilità | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 9.600,00 | 8.300,00 | 8.300,00 | 8.300,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 02 | Fondo crediti di dubbia esigibilità | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 9.600,00 | 8.300,00 | 8.300,00 | 8.300,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2003 Programma 03 | Altri fondi | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 12.447,71 | 13.690,00 | 14.036,00 | 14.036,00 |
| | | | previsione di cassa | 11.726,00 | 13.690,00 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 4 | Rimborso Prestiti | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 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 <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 12.447,71 | 13.690,00 | 14.036,00 | 14.036,00 |
| | | | previsione di cassa | 11.726,00 | 13.690,00 | 0,00 | 0,00 |



**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONE ANNO | PREVISIONI | PREVISIONI |
|---------------------------------|-------------------------------|---|---|--|-----------------|--------------------------|--------------------------|
| | | | | | 2023 | DELL'ANNO 2024 | DELL'ANNO 2025 |
| <i>Totale MISSIONE 20</i> | <i>Fondi e accantonamenti</i> | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 24.147,71 | 27.990,00 | 28.336,00 <i>0,00</i> | 28.336,00 <i>0,00</i> |
| | | | previsione di cassa | 22.826,00 | 28.690,00 | | |

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONI | | |
|---------------------------------|---|---|---|--|-------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | | PREVISIONE ANNO 2023 | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 | PREVISIONI DELL'ANNO 2025 |
| MISSIONE 50 | Debito pubblico | | | | | | |
| 5001 Programma 01 | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 01 | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5002 Programma 02 | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | | | | | | |
| Titolo 4 | Rimborso Prestiti | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 02 | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MISSIONE 50 | Debito pubblico | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONE ANNO | PREVISIONI | PREVISIONI |
|---------------------------------|--|---|---|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | | | 2023 | DELL'ANNO 2024 | DELL'ANNO 2025 |
| MISSIONE | 60 | Anticipazioni finanziarie | | | | | |
| 6001 | Programma 01 | Restituzione anticipazioni di tesoreria | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 5 | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 777.756,00 | 444.508,00 | 444.508,00 | 444.508,00 |
| | | | previsione di cassa | 777.756,00 | 444.508,00 | | |
| Totale Programma 01 | Restituzione anticipazioni di tesoreria | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 777.756,00 | 444.508,00 | 444.508,00 | 444.508,00 |
| | | | previsione di cassa | 777.756,00 | 444.508,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MISSIONE 60 | Anticipazioni finanziarie | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | 777.756,00 | 444.508,00 | 444.508,00 | 444.508,00 |
| | | | previsione di cassa | 777.756,00 | 444.508,00 | 0,00 | 0,00 |

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONI | | |
|------------------------------------|---|---|---|--|-------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | | PREVISIONE ANNO 2023 | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 | PREVISIONI DELL'ANNO 2025 |
| MISSIONE 99 | Servizi per conto terzi | | | | | | |
| 9901 Programma 01 | Servizi per conto terzi - partite di giro | | | | | | |
| Titolo 7 | Uscite per conto terzi e partite di giro | 411.226,33 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 918.500,00 | 618.500,00 | 618.500,00 | 618.500,00 |
| | | | previsione di cassa | 1.131.055,95 | 1.029.726,33 | | |
| Totale Programma 01 | Servizi per conto terzi - partite di giro | 411.226,33 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 918.500,00 | 618.500,00 | 618.500,00 | 618.500,00 |
| | | | previsione di cassa | 1.131.055,95 | 1.029.726,33 | 0,00 | 0,00 |
| 9902 Programma 02 | Anticipazione per il finanziamento del sistema sanitario nazionale | | | | | | |
| Titolo 7 | Uscite per conto terzi e partite di giro | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 02 | Anticipazione per il finanziamento del sistema sanitario nazionale | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MISSIONE 99 | Servizi per conto terzi | 411.226,33 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 918.500,00 | 618.500,00 | 618.500,00 | 618.500,00 |
| | | | previsione di cassa | 1.131.055,95 | 1.029.726,33 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONI | | 1.637.818,51 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 8.416.159,92 | 3.474.063,00 | 3.122.770,00 | 3.072.770,00 |
| | | | previsione di cassa | 7.255.203,34 | 198.984,28 | 33.340,17 | 0,00 |
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | 1.637.818,51 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 8.416.159,92 | 3.474.063,00 | 3.122.770,00 | 3.072.770,00 |
| | | | previsione di cassa | 7.255.203,34 | 198.984,28 | 33.340,17 | 0,00 |

**BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI**

| TITOLO TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONI ANNO 2023 | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 | PREVISIONI DELL'ANNO 2025 |
|--------------------------------------|--|---|---|--|--------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | | previsioni di competenza | 35.173,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale | | previsioni di competenza | 186.712,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Utilizzo avanzo di amministrazione | | previsioni di competenza | 803.232,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | -di cui avanzo utilizzato anticipatamente | | | 0,00 | 0,00 | | |
| | -di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondo di Cassa all'01/01/2023 | | previsioni di cassa | 642.127,81 | 642.127,81 | | |
| 10000 Titolo 1 | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 134.002,39 | previsione di competenza previsione di cassa | 1.376.198,86 1.462.775,34 | 1.451.500,00 1.585.502,39 | 1.451.500,00 | 1.451.500,00 |
| 20000 Titolo 2 | Trasferimenti correnti | 28.808,80 | previsione di competenza previsione di cassa | 227.711,06 236.329,83 | 231.897,00 260.705,80 | 118.000,00 | 118.000,00 |
| 30000 Titolo 3 | Entrate extratributarie | 123.034,55 | previsione di competenza previsione di cassa | 430.662,80 538.155,59 | 389.710,00 512.744,55 | 389.712,00 | 389.712,00 |
| 40000 Titolo 4 | Entrate in conto capitale | 834.709,04 | previsione di competenza previsione di cassa | 3.342.608,42 1.647.582,03 | 337.948,00 1.172.657,04 | 100.550,00 | 50.550,00 |
| 50000 Titolo 5 | Entrate da riduzioni di attività finanziarie | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 60000 Titolo 6 | Accensioni prestiti | 497.430,10 | previsione di competenza previsione di cassa | 317.603,54 497.430,10 | 0,00 497.430,10 | 0,00 | 0,00 |
| 70000 Titolo 7 | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | previsione di competenza previsione di cassa | 777.756,00 777.756,00 | 444.508,00 444.508,00 | 444.508,00 | 444.508,00 |
| 90000 Titolo 9 | Entrate per conto terzi e partite di giro | 107.845,42 | previsione di competenza previsione di cassa | 918.500,00 881.116,45 | 618.500,00 726.345,42 | 618.500,00 | 618.500,00 |
| TOTALE TITOLI | | 1.725.830,30 | previsione di competenza previsione di cassa | 7.391.040,68 6.041.145,34 | 3.474.063,00 5.199.893,30 | 3.122.770,00 | 3.072.770,00 |
| TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE | | 1.725.830,30 | previsione di competenza previsione di cassa | 8.416.159,92 6.683.273,15 | 3.474.063,00 5.842.021,11 | 3.122.770,00 | 3.072.770,00 |

**BILANCIO DI PREVISIONE**
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

| TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | | | |
|-------------------------------------|--|---|--|---|--|---|--|
| | | | | | PREVISIONE ANNO 2023 | PREVISIONE DELL'ANNO 2024 | PREVISIONE DELL'ANNO 2025 |
| DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 1 | SPESE CORRENTI | 527.091,27 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 2.264.765,52 <i>0,00</i> 2.621.498,13 | 1.944.559,00 <i>198.984,28</i> <i>0,00</i> 2.472.350,27 | 1.825.802,00 <i>33.340,17</i> <i>0,00</i> | 1.820.707,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> |
| Titolo 2 | SPESE IN CONTO CAPITALE | 699.500,91 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 4.331.231,40 <i>0,00</i> 2.600.986,26 | 337.948,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 1.037.448,91 | 100.550,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> | 50.550,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> |
| Titolo 3 | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 0,00 <i>0,00</i> 0,00 | 0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00 | 0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> | 0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> |
| Titolo 4 | RIMBORSO PRESTITI | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 123.907,00 <i>0,00</i> 123.907,00 | 128.548,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 128.548,00 | 133.410,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> | 138.505,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> |
| Titolo 5 | CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 777.756,00 <i>0,00</i> 777.756,00 | 444.508,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 444.508,00 | 444.508,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> | 444.508,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> |
| Titolo 7 | USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO | 411.226,33 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 918.500,00 <i>0,00</i> 1.131.055,95 | 618.500,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 1.029.726,33 | 618.500,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> | 618.500,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> |

| | | | | | | |
|------------------------------------|---------------------|--|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|
| TOTALE TITOLI | 1.637.818,51 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 8.416.159,92 | 3.474.063,00 198.984,28 | 3.122.770,00 33.340,17 | 3.072.770,00 0,00 |
| | | previsione di cassa | 7.255.203,34 | 5.112.581,51 | | |
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 1.637.818,51 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale | 8.416.159,92 | 3.474.063,00 198.984,28 | 3.122.770,00 33.340,17 | 3.072.770,00 0,00 |
| | | previsione di cassa | 7.255.203,34 | 5.112.581,51 | | |

**BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE**

| RIEPILOGO DELLE MISSIONI | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | | | |
|---------------------------|--|---|--|--------------------------------------|---|---------------------------------|---------------------------|
| | | | | | PREVISIONI ANNO 2023 | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 | PREVISIONI DELL'ANNO 2025 |
| | <i>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</i> | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 01 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | 202.696,43 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa | 1.616.605,48 1.272.761,06 | 1.103.877,00 42.791,07 1.306.573,43 | 932.946,00 15.216,89 | 882.689,00 |
| TOTALE MISSIONE 02 | Giustizia | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 03 | Ordine pubblico e sicurezza | 2.482,45 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa | 36.930,86 36.930,86 | 34.271,00 36.753,45 | 34.271,00 | 34.271,00 |
| TOTALE MISSIONE 04 | Istruzione e diritto allo studio | 280.917,77 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa | 1.093.792,50 785.134,65 | 360.180,00 97.825,82 641.097,77 | 319.482,00 | 320.250,00 |
| TOTALE MISSIONE 05 | Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | 27.419,32 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa | 1.037.574,80 93.114,50 | 69.204,00 23.572,19 96.623,32 | 68.700,00 17.123,28 | 68.175,00 |
| TOTALE MISSIONE 06 | Politiche giovanili, sport e tempo libero | 127.306,18 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa | 422.258,15 439.713,20 | 75.538,00 202.844,18 | 71.254,00 | 74.954,00 |

**BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE**

| RIEPILOGO DELLE MISSIONI | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | | | |
|---------------------------|---|---|--|--------------------------------------|--|-------------------------------|---------------------------|
| | | | | | PREVISIONI ANNO 2023 | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 | PREVISIONI DELL'ANNO 2025 |
| TOTALE MISSIONE 07 | Turismo | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 08 | Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 22.957,25 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 120.220,76 145.749,22 | 117.670,00 140.627,25 | 87.502,00 | 85.233,00 |
| TOTALE MISSIONE 09 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 14.201,01 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 362.268,55 369.954,11 | 111.905,00 <i>4.599,40</i> 126.106,01 | 90.975,00 | 89.997,00 |
| TOTALE MISSIONE 10 | Trasporti e diritto alla mobilità | 417.066,56 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 1.516.630,54 1.574.721,05 | 140.160,00 557.226,56 | 86.234,00 | 83.502,00 |
| TOTALE MISSIONE 11 | Soccorso civile | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 3.500,00 3.500,00 | 3.500,00 3.500,00 | 3.500,00 | 3.500,00 |
| TOTALE MISSIONE 12 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 79.793,73 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 421.410,35 461.287,06 | 340.660,00 <i>13.395,80</i> 420.453,73 | 310.462,00 <i>1.000,00</i> | 312.755,00 |

**BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE**

| RIEPILOGO DELLE MISSIONI | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | | | |
|---------------------------|---|---|--|--------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | | | | | PREVISIONI ANNO 2023 | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 | PREVISIONI DELL'ANNO 2025 |
| TOTALE MISSIONE 13 | Tutela della salute | 8.055,66 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 15.260,00 17.045,66 | 21.600,00 16.800,00 29.655,66 | 21.600,00 | 21.600,00 |
| TOTALE MISSIONE 14 | Sviluppo economico e competitività | 43.695,82 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 49.304,22 123.654,02 | 4.500,00 48.195,82 | 4.500,00 | 4.500,00 |
| TOTALE MISSIONE 15 | Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 16 | Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 17 | Energia e diversificazione delle fonti energetiche | 0,00 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 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 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE**

| RIEPILOGO DELLE MISSIONI | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | | | |
|---------------------------|------------------------------------|---|--|--|---|--|---|
| | | | | | PREVISIONI ANNO 2023 | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 | PREVISIONI DELL'ANNO 2025 |
| TOTALE MISSIONE 19 | Relazioni internazionali | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 20 | Fondi e accantonamenti | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa | 24.147,71 22.826,00 | 27.990,00 28.690,00 | 28.336,00 28.336,00 | 28.336,00 28.336,00 |
| TOTALE MISSIONE 50 | Debito pubblico | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 60 | Anticipazioni finanziarie | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa | 777.756,00 777.756,00 | 444.508,00 444.508,00 | 444.508,00 444.508,00 | 444.508,00 444.508,00 |
| TOTALE MISSIONE 99 | Servizi per conto terzi | 411.226,33 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa | 918.500,00 1.131.055,95 | 618.500,00 1.029.726,33 | 618.500,00 618.500,00 | 618.500,00 618.500,00 |
| | TOTALE MISSIONI | 1.637.818,51 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa | 8.416.159,92 7.255.203,34 | 3.474.063,00 198.984,28 5.112.581,51 | 3.122.770,00 33.340,17 3.122.770,00 | 3.072.770,00 0,00 3.072.770,00 |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 1.637.818,51 | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa | 8.416.159,92 7.255.203,34 | 3.474.063,00 198.984,28 5.112.581,51 | 3.122.770,00 33.340,17 3.122.770,00 | 3.072.770,00 0,00 3.072.770,00 |

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

Esercizio 2023

1 di 1

| 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 all'inizio dell'esercizio | 642.127,81 | | | | | | | | |
| Utilizzo avanzo presunto di amministrazione <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i> | | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | Disavanzo di amministrazione | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 1.585.502,39 | 1.451.500,00 | 1.451.500,00 | 1.451.500,00 | Titolo 1 - Spese correnti <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 2.472.350,27 | 1.944.559,00 0,00 | 1.825.802,00 0,00 | 1.820.707,00 0,00 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 260.705,80 | 231.897,00 | 118.000,00 | 118.000,00 | | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 512.744,55 | 389.710,00 | 389.712,00 | 389.712,00 | | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | 1.172.657,04 | 337.948,00 | 100.550,00 | 50.550,00 | Titolo 2 - Spese in conto capitale <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 1.037.448,91 | 337.948,00 0,00 | 100.550,00 0,00 | 50.550,00 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 <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| Totale entrate finali..... | 3.531.609,78 | 2.411.055,00 | 2.059.762,00 | 2.009.762,00 | Totale spese finali..... | 3.509.799,18 | 2.282.507,00 | 1.926.352,00 | 1.871.257,00 |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | 497.430,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Titolo 4 - Rimborso di prestiti <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i> | 128.548,00 | 128.548,00 0,00 | 133.410,00 0,00 | 138.505,00 0,00 |
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 444.508,00 | 444.508,00 | 444.508,00 | 444.508,00 | Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 444.508,00 | 444.508,00 | 444.508,00 | 444.508,00 |
| Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro | 726.345,42 | 618.500,00 | 618.500,00 | 618.500,00 | Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro | 1.029.726,33 | 618.500,00 | 618.500,00 | 618.500,00 |
| Totale Titoli..... | 5.199.893,30 | 3.474.063,00 | 3.122.770,00 | 3.072.770,00 | Totale Titoli..... | 5.112.581,51 | 3.474.063,00 | 3.122.770,00 | 3.072.770,00 |
| TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE | 5.842.021,11 | 3.474.063,00 | 3.122.770,00 | 3.072.770,00 | TOTALE COMPLESSIVO SPESE | 5.112.581,51 | 3.474.063,00 | 3.122.770,00 | 3.072.770,00 |
| Fondo di cassa finale presunto | 729.439,60 | | | | | | | | |

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO**

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO | | | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023 | COMPETENZA ANNO 2024 | COMPETENZA ANNO 2025 |
|--|-----|--|--|----------------------------------|----------------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio esercizio | | | 642.127,81 | | |
| A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti | (+) | | 0,00 | 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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | | 2.073.107,00 0,00 | 1.959.212,00 0,00 | 1.959.212,00 0,00 |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti di amministrazioni pubbliche | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui: - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilita' | (-) | | 1.944.559,00 0,00 8.300,00 | 1.825.802,00 0,00 8.300,00 | 1.820.707,00 0,00 8.300,00 |
| 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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidita'</i> | (-) | | 128.548,00 0,00 0,00 | 133.410,00 0,00 0,00 | 138.505,00 0,00 0,00 |
| G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F) | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 rimborso dei prestiti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | | 0,00 0,00 | 0,00 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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | | 0,00 0,00 | 0,00 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 | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 avanzo di amministrazione per spese di investimento | (+) | | 0,00 | 0,00 | 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 | (+) | | 337.948,00 | 100.550,00 | 50.550,00 |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti di 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 |



**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO**

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO | | | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023 | COMPETENZA ANNO 2024 | COMPETENZA ANNO 2025 |
|--|-----|--|--|-------------------------|-------------------------|
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 pr Riscossione crediti di medio-lungo termine | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attivita' finanziaria | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i> | (-) | | 337.948,00 0,00 | 100.550,00 0,00 | 50.550,00 0,00 |
| V) Spese Titolo 3.01 per acquisizioni di attivita' 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 attivita' 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 acquisizioni di attivita' 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 presunto per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidita' | (-) | | 0,00 | | |
| Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurienn. | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**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 | 1.258.693,93 |
| (+) | Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2022 | 221.886,65 |
| (+) | Entrate già accertate nell'esercizio 2022 | 3.468.158,52 |
| (-) | Uscite già impegnate nell'esercizio 2022 | 3.881.043,84 |
| - | Riduzione dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2022 | 0,00 |
| + | Incremento dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2022 | 0,00 |
| + | Riduzione 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'esercizio 2023 | 1.067.695,26 |
| + | Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2022 | 450.000,00 |
| - | Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2022 | 850.000,00 |
| - | Riduzione dei residui attivi presunti per il restante periodo dell'esercizio 2022 | 0,00 |
| + | Incremento dei residui attivi presunti per il restante periodo dell'esercizio 2022 | 0,00 |
| + | Riduzione dei residui passivi presunti per il restante periodo dell'esercizio 2022 | 0,00 |
| - | Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2022 | 0,00 |
| = | A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2022 | 667.695,26 |
| 2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2022: | | |
| Parte accantonata | | |
| | Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2022 | 53.020,97 |
| | Fondo anticipazioni liquidità | 0,00 |
| | Fondo perdite società partecipate | 0,00 |
| | Fondo contenzioso | 38.500,00 |
| | Altri accantonamenti | 26.998,17 |
| | B) Totale parte accantonata | 118.519,14 |
| Parte vincolata | | |
| | Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili | 31.775,46 |
| | Vincoli derivanti da trasferimenti | 4.744,34 |
| | Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui | 34.938,71 |
| | Vincoli formalmente attribuiti dall'ente | 7.367,44 |
| | Altri vincoli | 0,00 |
| | C) Totale parte vincolata | 78.825,95 |
| Parte destinata agli investimenti | | |
| | D) Totale destinata agli investimenti | 32.455,73 |
| | E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D) | 437.894,44 |
| 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 | 0,00 |
| | Utilizzo quota destinata agli investimenti | 0,00 |
| | Utilizzo quota disponibile | 0,00 |
| | Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto | 0,00 |


 Comune di Dosolo

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

| 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 e 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) |
| 01 | MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | | | | |
| 01 | Organi istituzionali | 0,00 | 0,00 | 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 |
| 03 | Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | 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 |
| 05 | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 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 |
| 07 | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | 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 |
| 09 | Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali | 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 |
| 11 | Altri servizi generali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | MISSIONE 2 - Giustizia | | | | | | | |
| 01 | Uffici giudiziari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | Casa circondariale ed altri servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale MISSIONE 2 - Giustizia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza | | | | | | | |
| 01 | Polizia locale e amministrativa | 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 |
| | Totale MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio | | | | | | | |
| 01 | Istruzione prescolastica | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



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

| 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 e 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) |
| 02 | Altri ordini di istruzione non universitaria | 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 |
| 05 | Istruzione tecnica superiore | 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 |
| 07 | Diritto allo studio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | MISSIONE 5 - 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 |
| 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 |
| | Totale MISSIONE 5 - 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 |
| 06 | MISSIONE 6 - 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 |
| 02 | Giovani | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | MISSIONE 7 - Turismo | | | | | | | | |
| 01 | Sviluppo e valorizzazione del turismo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale MISSIONE 7 - Turismo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | MISSIONE 8 - 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 |
| 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 |
| | Totale MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



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

| 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 e 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) |
| 09 | MISSIONE 9 - 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 |
| 02 | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 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 |
| 04 | Servizio idrico integrato | 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 |
| 06 | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | 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 |
| 08 | Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 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 |
| 02 | Trasporto pubblico locale | 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 |
| 04 | Altre modalità di trasporto | 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 |
| | Totale MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità | 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 |
| 02 | Interventi a seguito di calamità naturali | 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 |
| 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 |
| 02 | Interventi per la disabilità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |


 Comune di Dosolo

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

| 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 e 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) |
| 03 | Interventi per gli anziani | 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 |
| 05 | Interventi per le famiglie | 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 |
| 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 |
| 08 | Cooperazione e associazionismo | 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 |
| | 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 |
| 13 | 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 05 | Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari | 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 |
| 07 | Ulteriori spese in materia sanitaria | 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 |
| 14 | MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività | | | | | | | | |
| 01 | Industria, e PMI e Artigianato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



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

| 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 e 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) |
| 02 | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | 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 |
| 04 | Reti e altri servizi di pubblica utilità | 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 |
| 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 |
| 02 | Formazione professionale | 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 |
| | 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 |
| 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 |
| 02 | Caccia e pesca | 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 |
| 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 |
| | Totale MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche | 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 |
| | 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 |
| 19 | MISSIONE 19 - Relazioni internazionali | | | | | | | |


 Comune di Dosolo

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

| 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 e 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) |
| 01 | Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo | 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 |
| 20 | MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti | | | | | | | | |
| 01 | Fondo di riserva | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | Fondo crediti di dubbia esigibilità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | Altri fondi | 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 |
| 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 |
| 02 | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 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 |
| 60 | MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie | | | | | | | | |
| 01 | Restituzione anticipazioni di tesoreria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 99 | MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi | | | | | | | | |
| 01 | Servizi per conto terzi - partite di giro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | Anticipazione per il finanziamento del sistema sanitario nazionale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI**

| ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), 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) | (+) | 1.252.359,53 | 1.376.198,86 | 1.451.500,00 |
| 2) Trasferimenti correnti (Titolo II) | (+) | 195.602,35 | 227.711,06 | 231.897,00 |
| 3) Entrate extratributarie (Titolo III) | (+) | 330.068,65 | 430.662,80 | 389.710,00 |
| TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI | | 1.778.030,53 | 2.034.572,72 | 2.073.107,00 |
| SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI | | | | |
| Livello massimo di spesa annuale | (+) | 177.803,05 | 203.457,27 | 207.310,70 |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2022 | (-) | 145.036,00 | 140.176,00 | 135.083,00 |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati per l'esercizio in corso | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Contributi erariali in c/interessi 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 | | 32.767,05 | 63.281,27 | 72.227,70 |
| TOTALE DEBITO CONTRATTO | | | | |
| Debito contratto al 31/12/2022 | (+) | 2.938.098,56 | 2.938.098,56 | 2.938.098,56 |
| Debito autorizzato nell'esercizio in corso | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE DEBITO DELL'ENTE | | 2.938.098,56 | 2.938.098,56 | 2.938.098,56 |
| DEBITO POTENZIALE | | | | |
| Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| di cui, garanzie per le quali e' stato costituito accantonamento | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Garanzie che concorrono al limite di indebitamento | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



**UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI
SPESE**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | | |
|--|---------------|--|--|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|--|
| | | | | PREVISIONE ANNO 2023 | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 | PREVISIONI DELL'ANNO 2025 | |
| <i>MISSIONE</i> | | | | | | | |
| <i>TOTALE MISSIONI</i> | | <i>previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa</i> | | | | | |
| <i>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</i> | | <i>previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa</i> | | | | | |



SPESE PER FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI
SPESE

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022 | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE | | | |
|--|---------------|--|--|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|--|
| | | | | PREVISIONE ANNO 2023 | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 | PREVISIONI DELL'ANNO 2025 | |
| MISSIONE | | | | | | | |
| null Programma null | | | | | | | |
| Totale Programma | | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | | |
| Totale MISSIONE null | | previsione di cassa | | | | | |
| | | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | | |
| TOTALE MISSIONI | | previsione di cassa | | | | | |
| | | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | | |
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | previsione di cassa | | | | | |
| | | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> | | | | | |

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2023/2025

Relazione del Responsabile del Servizio Finanziario

La presente nota integrativa è redatta secondo le modalità previste dal comma 5 dell'art. 11 del D.Lgs. n. 118/2011, il quale prevede che nella nota integrativa allegata al bilancio di previsione siano indicati:

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

b) l'elenco analitico delle quote vincolate ed accantonate del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre dell'esercizio precedente, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, ed i vincoli formalmente attribuiti dall'Ente;

c) l'elenco analitico degli utilizzi delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, ed i vincoli formalmente attribuiti dall'Ente;

d) l'elenco degli interventi programmati per spese di investimento finanziati col ricorso al debito e con le risorse disponibili;

e) nel caso in cui gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato comprendano anche investimenti ancora in corso di definizione, le cause che non hanno reso possibile porre in essere la programmazione necessaria alla determinazione dei relativi cronoprogrammi;

f) l'elenco delle garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di enti e di altri soggetti ai sensi delle leggi vigenti;

g) gli oneri e gli impegni finanziari stimati e stanziati in bilancio, derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata;

h) l'elenco dei propri enti ed organismi strumentali, precisando che i relativi bilanci consuntivi sono consultabili nel proprio sito internet, fermo restando quanto previsto per gli enti locali dall'articolo 172, comma 1, lettera a), del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267;

i) l'elenco delle partecipazioni possedute, con l'indicazione della relativa quota percentuale;

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

Costituiscono prerogative esclusive della Giunta in sede di proposta degli schemi, e del Consiglio in sede di discussione ed approvazione del bilancio, le scelte in materia di politica tributaria, tariffaria, di contribuzioni e proventi di terzi, nonché in materia di politiche di effettuazione degli interventi e di erogazioni dei servizi. In particolare, la relazione è finalizzata a verificare il rispetto dei principi contabili o a motivarne eventuali scostamenti, con particolare riferimento all'impatto sugli equilibri finanziari del bilancio annuale e pluriennale.

La proposta di bilancio viene redatta in base alle disposizioni contabili di cui al D.Lgs. n. 118/2011, nella veste assunta dopo le modifiche apportate dal D.Lgs. n. 126/2014, nonché secondo gli schemi ed i principi contabili allegati.

Si riepilogano di seguito le innovazioni che il sistema contabile armonizzato ha introdotto dal punto di vista finanziario, contabile, gestionale, nonché della programmazione.

Le più importanti sono:

- l'introduzione del Documento Unico di Programmazione (DUP) in sostituzione della Relazione Previsionale e Programmatica, nella versione Semplificata per i Comuni fino a 5000 abitanti;
- la previsione di schemi di bilancio con una diversa struttura delle entrate e delle spese;
- la previsione delle entrate e delle spese in termini di cassa per il primo esercizio di riferimento;
- le diverse attribuzioni in termini di variazioni di bilancio; in particolare quelle relative alla cassa ed alle spese di personale per modifica delle assegnazione interne ai servizi sono di competenza della Giunta;
- i principi contabili, *in primis* quello della competenza finanziaria potenziata, che comportano, oltre alla regola per la disciplina delle obbligazioni attive e passive giuridicamente perfezionate, che sono registrate nelle scritture contabili nel momento in cui l'obbligazione sorge, ma vanno imputate all'esercizio nel quale vengono a scadenza (ossia nell'anno in cui sono esigibili), la costituzione del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità (FCDE) e del Fondo Pluriennale Vincolato (FPV), secondo regole precise;
- l'impostazione di piani dei conti integrati sia a livello finanziario che a livello economico-patrimoniale.

La struttura del bilancio è divenuta visibilmente più sintetica rispetto allo schema previgente; la spesa è articolata in missioni, programmi e titoli, sostituendo la precedente struttura per titoli, funzioni, servizi e interventi.

L'elencazione di missioni e programmi non è a discrezione dell'Ente, bensì tassativamente definita dalla normativa, diversamente dai programmi contenuti nel bilancio ex D.P.R. 194/1996, che potevano essere scelti dall'Ente, in funzione delle priorità delineate nelle linee programmatiche di mandato. Relativamente alle entrate, la tradizionale classificazione per titoli, categorie e risorse è sostituita dall'elencazione di titoli e tipologie.

Equilibri di bilancio.

I principali equilibri di bilancio relativi agli esercizi 2023/2025, da rispettare in sede di programmazione e di gestione, sono:

-il principio dell'equilibrio generale, secondo il quale il bilancio di previsione deve essere deliberato in pareggio finanziario, ovvero la previsione del totale delle entrate deve essere uguale al totale delle spese;

| 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 all'inizio dell'esercizio | 642.127,81 | | | | | | | | |
| Utilizzo avanzo presunto di amministrazione di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Disavanzo di amministrazione | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 1.585.502,39 | 1.451.500,00 | 1.451.500,00 | 1.451.500,00 | Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato | 2.472.350,27 | 1.944.559,00 | 1.825.802,00 | 1.820.707,00 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 260.705,80 | 231.897,00 | 118.000,00 | 118.000,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 512.744,55 | 389.710,00 | 389.712,00 | 389.712,00 | Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato | 1.037.448,91 | 337.948,00 | 100.550,00 | 50.550,00 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | 1.172.657,04 | 337.948,00 | 100.550,00 | 50.550,00 | Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie - di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale entrate finali..... | 3.531.609,78 | 2.411.055,00 | 2.059.762,00 | 2.009.762,00 | Totale spese finali..... | 3.509.799,18 | 2.282.507,00 | 1.926.352,00 | 1.871.257,00 |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | 497.430,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Titolo 4 - Rimborso di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità | 128.548,00 | 128.548,00 | 133.410,00 | 138.505,00 |
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 444.508,00 | 444.508,00 | 444.508,00 | 444.508,00 | Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 444.508,00 | 444.508,00 | 444.508,00 | 444.508,00 |
| Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro | 726.345,42 | 618.500,00 | 618.500,00 | 618.500,00 | Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro | 1.029.726,33 | 618.500,00 | 618.500,00 | 618.500,00 |
| Totale Titoli..... | 5.199.893,30 | 3.474.063,00 | 3.122.770,00 | 3.072.770,00 | Totale Titoli..... | 5.112.581,51 | 3.474.063,00 | 3.122.770,00 | 3.072.770,00 |
| TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE | 5.842.021,11 | 3.474.063,00 | 3.122.770,00 | 3.072.770,00 | TOTALE COMPLESSIVO SPESE | 5.112.581,51 | 3.474.063,00 | 3.122.770,00 | 3.072.770,00 |
| Fondo di cassa finale presunto | 729.439,60 | | | | | | | | |

-il principio dell'equilibrio della situazione corrente, il quale comporta che la previsione di entrata dei primi tre titoli, che rappresentano le entrate correnti, al netto delle partite vincolate alla spesa in conto capitale, deve essere pari o superiore alla previsione di spesa data dalla somma dei titoli 1 (spese correnti) e 4 (spese rimborso quota capitale mutui e prestiti).

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO | | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023 | COMPETENZA ANNO 2024 | COMPETENZA ANNO 2025 |
|--|-----|--|----------------------------------|----------------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio esercizio | | 642.127,81 | | |
| A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti | (+) | 0,00 | 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 di cui per estinzione anticipata di prestiti | (+) | 2.073.107,00 0,00 | 1.959.212,00 0,00 | 1.959.212,00 0,00 |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti di amministrazioni pubbliche | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui: - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità | (-) | 1.944.559,00 0,00 8.300,00 | 1.825.802,00 0,00 8.300,00 | 1.820.707,00 0,00 8.300,00 |
| 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 di cui per estinzione anticipata di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità | (-) | 128.548,00 0,00 0,00 | 133.410,00 0,00 0,00 | 138.505,00 0,00 0,00 |
| G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| 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 rimborso dei prestiti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | | 0,00 0,00 | 0,00 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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | | 0,00 0,00 | 0,00 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 | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |

-il principio dell'equilibrio della situazione in conto capitale, il quale prevede che le entrate dei titoli 4 e 5, sommate alle entrate correnti destinate per legge agli investimenti, devono essere pari alla spesa in conto capitale prevista al titolo 2.

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO | | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023 | COMPETENZA ANNO 2024 | COMPETENZA ANNO 2025 |
|----------------------------------|--|--|----------------------|----------------------|
|----------------------------------|--|--|----------------------|----------------------|

| | | | | | |
|---|-----|--|------------|------------|-----------|
| P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento | (+) | | 0,00 | 0,00 | 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 | (+) | | 337.948,00 | 100.550,00 | 50.550,00 |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti di 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 pr Riscossione crediti di medio-lungo termine | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attivita' finanziaria | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i> | (-) | | 337.948,00 0,00 | 100.550,00 0,00 | 50.550,00 0,00 |
| V) Spese Titolo 3.01 per acquisizioni 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 |

Entrate tributarie.

L'applicazione del principio della competenza finanziaria potenziata, proprio del sistema contabile armonizzato, prevede che le entrate vengano accertate per l'intero importo del credito, anche quelle di dubbia e difficile esazione, per le quali non è certa la riscossione integrale. Sono, invece, accertate per cassa le entrate tributarie riscosse per autoliquidazione dai contribuenti sulla base delle riscossioni effettuate entro la chiusura del rendiconto.

| TRIBUTO | PREVISIONE 2023 | PREVISIONE 2024 | PREVISIONE 2025 |
|-------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Recupero ICI | €. 500,00 | €. 500,00 | €. 500,00 |
| IMU | €. 780.000,00 | €. 780.000,00 | €. 780.000,00 |
| Recupero IMU | €. 60.000,00 | €. 60.000,00 | €. 60.000,00 |
| Addizionale IRPEF | €. 300.000,00 | €. 300.000,00 | €. 300.000,00 |
| Recupero TASI | €. 10.000,00 | €. 10.000,00 | €. 10.000,00 |
| Recupero TARSU | €. 1.000,00 | €. 1.000,00 | €. 1.000,00 |
| Totale | €. 1.151.500,00 | €. 1.151.500,00 | €. 1.151.500,00 |

IMU.

La previsione complessiva del gettito per il triennio 2023/2025 è di Euro 780.000,00 l'anno, al netto della quota di alimentazione del FSC, che per il triennio 2023/2025 è stata stimata in Euro 122.827,26 per ciascun esercizio, come per l'anno 2022.

La suddetta previsione è effettuata tenendo conto delle politiche fiscali dell'Ente, della normativa vigente e, come già specificato, in base al principio della competenza finanziaria potenziata, secondo il quale le entrate tributarie riscosse per autoliquidazione dai contribuenti sono accertate sulla base delle riscossioni effettuate entro la chiusura del rendiconto.

L'art. 1, comma 738, della legge 27 dicembre 2019, n. 160 (Legge di Bilancio 2020), ha abolito la TASI ed istituito la nuova IMU a decorrere dall'anno 2020.

La nuova IMU è disciplinata dalle disposizioni di cui ai commi da 739 a 783 dell'art. 1 della legge n. 160/2019.

Di seguito il riepilogo delle aliquote poste alla base della previsione di entrata relativa all'IMU:

| Tipologia immobile | Aliquote IMU |
|--|--------------|
| Abitazione principale classificata nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9 e relative pertinenze (detrazione Euro 200,00) | 0,60% |
| Fabbricati rurali ad uso strumentale | 0,10% |
| Fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita e non locati | esenti |
| Terreni agricoli | 0,90% |

| | |
|---------------------------|-------|
| Fabbricati di categoria D | 1,06% |
| Altri immobili | 1,06% |

Fondo di solidarietà comunale.

I criteri di riparto del Fondo di solidarietà comunale sono stabiliti con apposito decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri, su proposta del Ministro dell'economia e delle finanze, di concerto con il Ministro dell'interno, previo accordo da sancire in sede di Conferenza Stato-città ed autonomie locali entro il 15 ottobre dell'anno precedente a quello di riferimento e da emanare entro il 31 ottobre dell'anno precedente a quello di riferimento. In caso di mancato accordo, il decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri è emanato entro il 15 novembre dell'anno precedente a quello di riferimento.

Alla data di redazione della presente nota integrativa non sono state pubblicate le spettanze del Fondo di solidarietà comunale per l'anno 2023.

Pertanto, lo schema del bilancio di previsione del triennio 2023/2025 riporta per ciascun esercizio, quale previsione relativa al Fondo di solidarietà comunale, l'importo presunto di Euro 300.000,00, comprensivo dei ristori dovuti alle agevolazioni per esenzioni IMU.

Le entrate da trasferimenti correnti.

Nell'ambito dei trasferimenti correnti iscritti al titolo 2 dell'entrata, la previsione 2023/2025 è stata stimata secondo quanto riportato nel prospetto che segue:

| Descrizione | Previsione anno 2023 | Previsione anno 2024 | Previsione anno 2025 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| Contributi ministeriali | €. 155.897,00 | €. 42.000,00 | €. 42.000,00 |
| Contributi pubblici sostegno minori/disabili/anziani/famiglie | €. 20.000,00 | €. 20.000,00 | €. 20.000,00 |
| Contributi provincia diversi | €. 500,00 | €. 500,00 | €. 500,00 |
| Contributi regionali assistenza educativa alunni disabili | €. 40.000,00 | €. 40.000,00 | €. 40.000,00 |
| Contributo di solidarietà regionale | €. 7.500,00 | €. 7.500,00 | €. 7.500,00 |
| Trasferimenti spese elettorali | €. 8.000,00 | €. 8.000,00 | €. 8.000,00 |
| Totali | €. 231.897,00 | €. 118.000,00 | €. 118.000,00 |

Le entrate extratributarie.

L'applicazione del principio di competenza finanziaria potenziata, proprio del sistema contabile armonizzato, prevede, come già spiegato, che le entrate vengano accertate per l'intero importo del credito, anche quelle di dubbia e difficile esazione, per le quali non è certa la riscossione integrale.

Nello specifico caso delle entrate extratributarie sono state valutate quali entrate di difficile esazione le entrate relative al servizio del trasporto scolastico, al servizio di consegna pasti a domicilio, nonché i canoni di affitto, i rimborsi delle utenze e le sanzioni amministrative al codice della strada, relativamente alle quali è stato inserito in bilancio l'apposito accantonamento al Fondo crediti dubbia esigibilità, vincolando una quota dell'avanzo di amministrazione.

Non vi sono previsioni relativamente alle entrate per il servizio di mensa scolastica in quanto oggetto di concessione a ditta esterna.

Con riferimento alle entrate extratributarie iscritte al titolo 3 dell'entrata, la previsione 2023/2025 è stata stimata in €. 389.710,00 per l'anno 2023, in €. 389.712,00 per l'anno 2024 ed in €. 389.712,00 per l'anno 2025.

Le spese correnti.

Il bilancio ex D.Lgs. n. 118/2011 prevede che la spesa venga classificata in missioni/programmi/titoli/macroaggregati; questi ultimi riprendono gli ex interventi e non costituiscono unità di voto del bilancio da parte del Consiglio Comunale.

Inoltre, con l'introduzione del nuovo Piano dei conti finanziario si era resa necessaria una riclassificazione del Piano dei conti del vecchio bilancio con suddivisione e spostamento di alcuni capitoli di spesa per adattarli al nuovo livello minimo di informazione previsto dalla norma.

Fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE).

Il sistema contabile armonizzato prevede la costituzione obbligatoria di un Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità (FCDE), destinato a coprire l'eventuale mancata riscossione di entrate incerte e di dubbia riscossione.

Per questi crediti, accertati nell'esercizio, è effettuato un accantonamento a FCDE, vincolando una quota dell'avanzo di amministrazione. A tal fine è stanziata a bilancio una apposita posta contabile, denominata "Fondo crediti dubbia esigibilità" (Missione 20, Programma 2, cap. 58252), il cui ammontare è stato determinato in considerazione della dimensione dello stanziamento relativo al credito, della natura e dell'andamento della riscossione nei cinque esercizi precedenti (media del rapporto tra incassi e accertamenti per ciascuna tipologia). L'accantonamento al fondo crediti non è soggetto a impegno e genera un'economia di bilancio, che confluisce nel risultato di amministrazione come quota accantonata.

Per determinare il fondo crediti, in occasione della predisposizione del bilancio di previsione è necessario individuare le categorie di entrata stanziate che possono dare luogo a crediti di dubbia e difficile esazione.

Non richiedono l'accantonamento i crediti vantati verso altre amministrazioni pubbliche, i crediti assistiti da fideiussione, nonché le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi, sono accertate per cassa.

Le entrate per le quali si è ritenuto opportuno l'accantonamento sono:

- entrate relative al servizio trasporto scolastico;
- entrate relative al servizio di doposcuola, centro estivo e prescuola;
- entrate relative agli affitti di alloggi erp;
- entrate relative a rimborso di utenze degli alloggi erp;
- proventi amministrativi del servizio di mensa scolastica;
- entrate relative a violazioni al Codice della Strada;
- entrate relative ai servizi socio-assistenziali;

Per ciascuna entrata è stato adottato il calcolo della media semplice tra incassi e accertamenti degli ultimi cinque esercizi.

Nella tabella che segue è riportato il Quadro riepilogativo del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità del triennio 2023/2025:

| | anno 2017 | anno 2018 | anno 2019 | anno 2020 | anno 2021 | % Media | % FONDO (100-%media) | Previsioni anno 2023 voce di entrata xxxx rilevante ai fini dell'accantonamento | Importo minimo Fondo | Previsioni anno 2024 voce di entrata xxxx rilevante ai fini dell'accantonamento | Importo minimo Fondo | Previsioni anno 2025 voce di entrata xxxx rilevante ai fini dell'accantonamento | Importo minimo Fondo | |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|----------------------|---|----------------------------|---|----------------------------|---|----------------------------|----------|
| TRASPORTO SCOLASTICO | | | | | | | | | | | | | | |
| RUOLO EMESSO | 31.540,00 | 37.162,00 | 29.014,00 | 25.933,00 | 16.762,00 | | | € 17.000,00 | | € 17.000,00 | | € 17.000,00 | | |
| TOTALE ACCERTATO | 31.540,00 | 37.162,00 | 29.014,00 | 25.933,00 | 16.762,00 | | | € 17.000,00 | | € 17.000,00 | | € 17.000,00 | | |
| Incassato | 23.174,00 | 26.978,00 | 14.752,00 | 17.464,00 | 16.110,00 | | | € CAP. 7600 | | € CAP. 7500 | | € CAP. 7600 | | |
| Incassato residui | 8.366,00 | 10.184,00 | 14.300,00 | 5.124,00 | 320,00 | | | | | | | | | |
| TOTALE INCASSATO | 31.540,00 | 37.142,00 | 29.052,00 | 22.588,00 | 16.430,00 | | | | | | | | | |
| % Incassato/Accertato | 100,00% | 99,95% | 100,13% | 87,10% | 98,02% | 97,04% | 2,96% | € 17.000,00 | € 503,23 | € 17.000,00 | € 503,23 | € 17.000,00 | € 503,23 | |
| DOPOSCUOLA, CENTRO ESTIVO E PRESCUOLA | | | | | | | | | | | | | | |
| RUOLO EMESSO | - | - | - | 5.965,00 | 13.185,00 | | | € 15.000,00 | | € 15.000,00 | | € 15.000,00 | | |
| TOTALE ACCERTATO | - | - | - | 5.965,00 | 13.185,00 | | | € CAP. 7601 | | € CAP. 7501 | | € CAP. 7601 | | |
| Incassato | - | - | - | 5.965,00 | 13.105,00 | | | | | | | | | |
| Incassato residui | - | - | - | - | 80,00 | | | | | | | | | |
| TOTALE INCASSATO | - | - | - | 5.965,00 | 13.185,00 | | | | | | | | | |
| % Incassato/Accertato | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00% | € 15.000,00 | € - | € 15.000,00 | € - | € 15.000,00 | € - | |
| AFFITTI COMUNALI | | | | | | | | | | | | | | |
| RUOLO EMESSO | 19.151,03 | 29.525,00 | 25.167,19 | 25.768,84 | 27.465,18 | | | € 27.500,00 | | € 27.500,00 | | € 27.500,00 | | |
| TOTALE ACCERTATO | 19.151,03 | 29.525,00 | 25.167,19 | 25.768,84 | 27.465,18 | | | € CAP. 10150 | | € CAP. 10150 | | € CAP. 10150 | | |
| Incassato | 15.050,93 | 16.370,63 | 13.334,47 | 13.295,37 | 16.681,18 | | | | | | | | | |
| Incassato residui | 7.370,59 | 5.997,48 | 3.829,54 | 5.420,55 | 7.530,27 | | | | | | | | | |
| TOTALE INCASSATO | 22.421,52 | 22.368,11 | 17.164,01 | 18.715,92 | 24.211,45 | | | | | | | | | |
| % Incassato/Accertato | 117,08% | 75,76% | 68,20% | 72,63% | 88,15% | 84,36% | 15,64% | € 27.500,00 | € 4.299,87 | € 27.500,00 | € 4.299,87 | € 27.500,00 | € 4.299,87 | |
| RIMBORSI UTENZE | | | | | | | | | | | | | | |
| RUOLO EMESSO | 8.928,96 | 7.370,69 | 16.528,22 | 8.828,67 | - | | | € 10.000,00 | | € 10.000,00 | | € 10.000,00 | | |
| TOTALE ACCERTATO | 8.928,96 | 7.370,69 | 16.528,22 | 8.828,67 | - | | | € CAP. 7800 | | € CAP. 7500 | | € CAP. 7800 | | |
| Incassato | - | - | - | - | - | | | | | | | | | |
| Incassato residui | 12.117,37 | 4.928,47 | 4.712,41 | 3.855,55 | 2.304,90 | | | | | | | | | |
| TOTALE INCASSATO | 12.117,37 | 4.928,47 | 4.712,41 | 3.855,55 | 2.304,90 | | | | | | | | | |
| % Incassato/Accertato | 135,71% | 66,87% | 28,51% | 44,68% | 100,00% | 75,15% | 24,85% | € 10.000,00 | € 2.484,63 | € 10.000,00 | € 2.484,63 | € 10.000,00 | € 2.484,63 | |
| MENSA SCOLASTICA | | | | | | | | | | | | | | |
| RUOLO EMESSO | 57.280,50 | 37.166,77 | 5.678,20 | 4.099,98 | 6.455,85 | | | € 8.000,00 | | € 8.000,00 | | € 8.000,00 | | |
| TOTALE ACCERTATO | 57.280,50 | 37.166,77 | 5.678,20 | 4.099,98 | 6.455,85 | | | € CAP. 7550 | | € CAP. 7550 | | € CAP. 7550 | | |
| Incassato | 57.280,50 | 36.231,87 | 4.840,43 | 4.099,98 | 4.861,26 | | | | | | | | | |
| Incassato residui | - | - | 837,77 | - | 1.594,59 | | | | | | | | | |
| TOTALE INCASSATO | 57.280,50 | 36.231,87 | 5.678,20 | 4.099,98 | 6.455,85 | | | | | | | | | |
| % Incassato/Accertato | 100,00% | 97,48% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 99,50% | 0,50% | € 8.000,00 | € 40,25 | € 8.000,00 | € 40,25 | € 8.000,00 | € 40,25 | |
| SERVIZI SOCIALI- PASTI E TRASPORTI | | | | | | | | | | | | | | |
| RUOLO EMESSO | 20.415,57 | 22.653,05 | 23.706,03 | 24.614,28 | 36.710,42 | | | € 40.000,00 | | € 40.000,00 | | € 40.000,00 | | |
| TOTALE ACCERTATO | 20.415,57 | 22.653,05 | 23.706,03 | 24.614,28 | 36.710,42 | | | € CAP. 14110 | | € CAP. 14110 | | € CAP. 14110 | | |
| Incassato | 18.018,96 | 21.114,55 | 20.329,83 | 21.490,73 | 32.647,71 | | | | | | | | | |
| Incassato residui | 2.396,61 | 1.538,50 | 3.080,50 | 1.849,05 | 2.933,87 | | | | | | | | | |
| TOTALE INCASSATO | 20.415,57 | 22.653,05 | 23.410,33 | 23.339,78 | 35.581,58 | | | | | | | | | |
| % Incassato/Accertato | 100,00% | 100,00% | 98,75% | 94,82% | 96,93% | 98,10% | 1,90% | € 40.000,00 | € 760,02 | € 40.000,00 | € 760,02 | € 40.000,00 | € 760,02 | |
| CD5 | | | | | | | | | | | | | | |
| RUOLO EMESSO | 973,96 | 551,33 | 352,10 | 441,10 | 943,60 | | | € 2.500,00 | | € 2.500,00 | | € 2.500,00 | | |
| TOTALE ACCERTATO | 973,96 | 551,33 | 352,10 | 441,10 | 943,60 | | | € CAP. 7362 | | € CAP. 7362 | | € CAP. 7362 | | |
| Incassato | 869,16 | 551,33 | 293,30 | 441,10 | 512,20 | | | | | | | | | |
| Incassato residui | 114,80 | - | 58,80 | - | 176,40 | | | | | | | | | |
| TOTALE INCASSATO | 973,96 | 551,33 | 352,10 | 441,10 | 688,60 | | | | | | | | | |
| % Incassato/Accertato | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 72,98% | 94,60% | 5,40% | € 2.500,00 | € 135,12 | € 2.500,00 | € 135,12 | € 2.500,00 | € 135,12 | |
| FCDE | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | 8.223,11 | | 8.223,11 | | 8.223,11 | |
| FCDE | | | | | | | | | 100,00% | 8.223,11 | | 100,00% | 8.223,11 | |
| FCDE | | | | | | | | | 8.300,00 | | 8.300,00 | | 8.300,00 | |
| FCDE | | | | | | | | | quota inserita in bilancio | 8.300,00 | quota inserita in bilancio | 8.300,00 | quota inserita in bilancio | 8.300,00 |

Altri Fondi accantonati in bilancio.

Nel rispetto dei principi contabili di cui al D.Lgs. n. 118/2011 è stato previsto lo stanziamento di apposite somme in bilancio relative a spese potenziali, alle quali l'Ente può dover far fronte.

A fine esercizio queste confluiranno nel risultato di amministrazione, che dovrà essere vincolato a tale scopo.

| Descrizione | PREVISIONE ANNO 2023 | PREVISIONE ANNO 2024 | PREVISIONE ANNO 2025 |
|--------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Fondo indennità fine mandato Sindaco | €. 2.690,00 | €. 3.036,00 | €. 3.036,00 |
| Fondo rischi spese legali | €. 500,00 | €. 500,00 | €. 500,00 |
| Fondo rischi diversi | €. 500,00 | €. 500,00 | €. 500,00 |
| Fondo rinnovi contrattuali | €. 10.000,00 | €. 10.000,00 | €. 10.000,00 |
| Totali | €. 13.690,00 | €. 14.036,00 | €. 14.036,00 |

Elenco analitico delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre 2022 e relativo utilizzo.

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 | 1.258.693,93 |
| (+) | Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2022 | 221.886,65 |
| (+) | Entrate già accertate nell'esercizio 2022 | 3.468.158,52 |
| (-) | Uscite già impegnate nell'esercizio 2022 | 3.881.043,84 |
| - | Riduzione dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2022 | 0,00 |
| + | Incremento dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2022 | 0,00 |
| + | Riduzione 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'esercizio 2023 | 1.067.695,26 |
| + | Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2022 | 450.000,00 |
| - | Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2022 | 850.000,00 |
| - | Riduzione dei residui attivi presunti per il restante periodo dell'esercizio 2022 | 0,00 |
| + | Incremento dei residui attivi presunti per il restante periodo dell'esercizio 2022 | 0,00 |
| + | Riduzione dei residui passivi presunti per il restante periodo dell'esercizio 2022 | 0,00 |
| - | Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2022 | 0,00 |
| = | A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2022 | 667.695,26 |
| 2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2022: | | |
| Parte accantonata | | |
| | Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2022 | 53.020,97 |
| | Fondo anticipazioni liquidità | 0,00 |
| | Fondo perdite società partecipate | 0,00 |
| | Fondo contenzioso | 38.500,00 |
| | Altri accantonamenti | 26.998,17 |
| | B) Totale parte accantonata | 118.519,14 |
| Parte vincolata | | |
| | Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili | 31.775,46 |
| | Vincoli derivanti da trasferimenti | 4.744,34 |
| | Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui | 34.938,71 |
| | Vincoli formalmente attribuiti dall'ente | 7.367,44 |
| | Altri vincoli | 0,00 |
| | C) Totale parte vincolata | 78.825,95 |
| Parte destinata agli investimenti | | |
| | D) Totale destinata agli investimenti | 32.455,73 |
| | E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D) | 437.894,44 |
| 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 | 0,00 |
| Utilizzo quota destinata agli investimenti | 0,00 |
| Utilizzo quota disponibile | 0,00 |
| Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto | 0,00 |

Elenco analitico degli utilizzi delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto.

Nel bilancio di previsione 2023/2025 non è stato previsto l'utilizzo di avanzo di amministrazione presunto.

Interventi programmati per spese di investimento finanziate col ricorso al debito e con le risorse disponibili.

L'Ente ha programmato i propri investimenti nel triennio 2023/2025, da finanziare con entrate da oneri di urbanizzazione, con entrate derivanti da alienazione di aree cimiteriali ed aree edificabili, con contributi agli investimenti, con trasferimenti da altre pubbliche amministrazioni.

Fonti di finanziamento degli investimenti.

Per quanto attiene alle fonti di finanziamento degli investimenti del triennio 2023/2025, esse sono costituite da:

| Mezzi propri | Anno 2023 | Anno 2024 | Anno 2025 |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|
| - contributo permesso di costruire | €. 41.550,00 | €. 41.550,00 | €. 41.550,00 |
| - contributo permesso di costruire destinato a spesa corrente | €. 0,00 | €. 0,00 | €. 0,00 |
| - alienazione di beni | €. 237.398,00 | €. 5.000,00 | €. 5.000,00 |
| - saldo positivo delle partite finanziarie | €. 0,00 | €. 0,00 | €. 0,00 |
| Totale mezzi propri | €. 278.948,00 | €. 46.550,00 | €. 46.550,00 |
| Mezzi di terzi | | | |
| - mutui | €. 0,00 | €. 0,00 | €. 0,00 |
| - prestiti obbligazionari | €. 0,00 | €. 0,00 | €. 0,00 |
| - aperture di credito | €. 0,00 | €. 0,00 | €. 0,00 |
| - altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni locali | €. 0,00 | €. 0,00 | €. 0,00 |
| - contributi da amministrazioni pubbliche | €. 59.000,00 | €. 54.000,00 | €. 4.000,00 |
| - contributi da imprese | €. 0,00 | €. 0,00 | €. 0,00 |
| - contributi da famiglie | €. 0,00 | €. 0,00 | €. 0,00 |
| Totale mezzi di terzi | €. 59.000,00 | €. 54.000,00 | €. 4.000,00 |
| Totale risorse | €. 337.948,00 | €. 100.550,00 | €. 50.550,00 |
| Totale impieghi al titolo 2 della spesa | €. 337.948,00 | €. 100.550,00 | €. 50.550,00 |

Fondo pluriennale vincolato (FPV).

Il Fondo Pluriennale Vincolato (FPV) è un saldo finanziario costituito da risorse già accertate e destinate al finanziamento di obbligazioni passive già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata. Al bilancio di previsione 2023/2025 non è applicato il Fondo Pluriennale Vincolato.

Oneri e impegni finanziari stimati e stanziati in bilancio derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati.

Il Comune di Dosolo non ha in essere contratti relativi a strumenti finanziari derivati.

Elenco delle partecipazioni dirette possedute con l'indicazione della relativa quota percentuale, compresi enti ed organismi strumentali.

| Denominazione | Codice Fiscale | Quota di partecipazione | Forma giuridica |
|---|-----------------------|--------------------------------|---|
| Azienda Pubblici Autoservizi Mantova S.p.A. – APAM S.p.A. | 00402940209 | 0,4563% | Società per azioni |
| Azienda Speciale Consortile Oglio-Po | 91010010204 | 7,89% | Azienda Speciale Consortile |
| Consorzio Energia Veneto | 03274810237 | 0,1175% | Consorzio |
| Gal Terre del Po S.C.R.L. | 02505240206 | 0,7042% | Società cooperativa a responsabilità limitata |
| S.i.e.m. – Società Intercomunale Ecologica Mantovana - S.p.A. | 80018460206 | 0,8495% | Società per azioni |
| Società per la gestione integrata del Servizio Idrico Oglio-Po S.p.A. – G.I.S.I. S.p.A. in liquidazione | 92001020202 | 12,475% | Società per azioni (in liquidazione) |
| Territorio Energia Ambiente S.p.A. – TEA S.p.A. | 01838280202 | 0,0021% | Società per azioni |

Altre informazioni relative alle società partecipate sono state pubblicate dall'Ente sul proprio sito istituzionale url: www.comune.dosolo.mn.it, nell'apposita sezione "Amministrazione trasparente".

Garanzie prestate dall'Ente.

L'Amministrazione può legittimamente concedere delle garanzie, principali o sussidiarie, a favore di altri soggetti, sottoscrivendo i rispettivi documenti, che vincolano l'Ente nel tempo.

Nell'anno 2005 il Comune di Dosolo, con delibere di Consiglio Comunale nn. 34 e 35 del 13 settembre, ha assunto direttamente con Cassa Depositi e Prestiti s.p.a. la garanzia per il pagamento delle rate di due mutui, stipulati dalla partecipata denominata "Società per la gestione integrata del Servizio Idrico Oglio-Po S.p.A. - G.I.S.I. S.p.A.", per lavori di collettamento delle frazioni di Villastrada e Correggioverde al depuratore del capoluogo Dosolo.

L'impegno era di durata decennale, ma con la postergazione dei mutui, usufruita dall'Ente, dichiarato terremotato per il sisma del 2012, è definitivamente terminato nell'anno 2017. Gisi s.p.a. ha provveduto a rimborsare per intero le predette rate entro il 31/12/2017.

Il pareggio di bilancio.

La legge n. 243/2012, per la sostenibilità del debito pubblico, aveva introdotto il principio dell'equilibrio di bilancio, disponendo l'obbligo del conseguimento di un saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali a preventivo ed a consuntivo.

Contestualmente all'entrata in vigore della L. n. 243/2012 veniva superata l'applicazione dell'articolo 31 della L. n. 183/2011 e di tutte le norme concernenti la disciplina del patto di stabilità interno degli enti locali.

In base al disposto dell'art. 1, commi da 819 a 830, della Legge n. 145 del 30/12/2018 (Legge di Bilancio 2019), a decorrere dall'anno 2019, in attuazione delle sentenze della Corte costituzionale nn. 247/2017 e 101/2018, le città metropolitane, le province ed i comuni utilizzano il risultato di amministrazione ed il fondo pluriennale vincolato di entrata e di spesa nel rispetto delle disposizioni previste dal D.Lgs. n. 118/2011.

Pertanto, gli enti si considerano in equilibrio in presenza di un risultato di competenza dell'esercizio non negativo. E tale informazione è tratta dal prospetto di verifica degli equilibri riportato nel rendiconto di gestione (allegato 10 del D.Lgs. n. 118/2011).

Il nuovo impianto normativo autorizza anche l'assunzione del debito nei soli limiti stabiliti dall'art. 204 del Tuel.

A decorrere dall'anno 2019 è stato, quindi, abrogato il sistema di regole, adempimenti, patti di solidarietà, premi e sanzioni collegato ai vincoli di finanza pubblica.

La situazione di cassa.

Il bilancio armonizzato ex D.Lgs. n. 118/2011 prevede che il primo esercizio considerato contenga anche le previsioni di cassa.

Si precisa che nel corso dell'anno 2022 l'Ente non ha utilizzato l'anticipazione di cassa.

Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere.

Il titolo 7 dell'entrata comprende le sole anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere (Tip. 100/E). La previsione, ove presente nel corrispondente aggregato, indica la dimensione complessiva delle aperture di credito che potrebbero essere erogate dal Tesoriere su specifica richiesta dell'Ente, operazioni poi contabilizzate in bilancio. Si tratta di movimenti che non costituiscono, nella formulazione adottata per la contabilità finanziaria della pubblica amministrazione, un vero e proprio debito dell'ente, essendo destinati a fronteggiare temporanee esigenze di liquidità, che saranno estinte entro la fine dell'anno. L'eventuale previsione di entrata, a cui si deve contrapporre altrettanto stanziamento in uscita (chiusura di anticipazioni), indica la stima dell'ammontare massimo dell'anticipazione che l'Ente può legittimamente utilizzare in ciascuno degli esercizi. Il

criterio di previsione adottato, al pari di quello della successiva imputazione contabile, è quello a carattere generale che attribuisce lo stanziamento all'esercizio in cui l'obbligazione giuridica andrà a perfezionarsi, diventando così effettivamente esigibile.

Ai sensi dell'art. 222, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 il limite massimo che il tesoriere concede all'ente per le anticipazioni di tesoreria è pari ai tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli di entrata del bilancio. L'art. 1, comma 555, della legge 27 dicembre 2019, n. 160, ha disposto, al fine di agevolare il rispetto dei tempi di pagamento di cui al decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, che il limite massimo di ricorso da parte degli enti locali ad anticipazioni di tesoreria, di cui al comma 1 dell'articolo 222 del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000 n. 267, è stato elevato da tre a cinque dodicesimi per ciascuno degli anni dal 2020 al 2022.

Dato atto che il gettito dei primi tre titoli delle entrate accertate nell'esercizio 2021, come da Rendiconto approvato con deliberazione consiliare n. 6 del 09/05/2022, è il seguente:

Titolo 1 Euro 1.252.359,53

Titolo 2 Euro 195.602,35

Titolo 3 Euro 330.068,65

Totale Euro 1.778.030,53

e che, pertanto, sulla base dei dati accertati, può essere richiesta, in caso di necessità, alla Tesoreria comunale, un'anticipazione di cassa pari ai 3/12 delle entrate suddette, ossia fino ad Euro 444.507,63.

Previsioni esercizi successivi al 2023 (2024 e 2025).

Con il sistema armonizzato il bilancio per gli anni successivi al primo assume una rilevanza maggiore rispetto al passato poiché:

- l'esercizio provvisorio (nel caso in cui l'ente non approvi il bilancio entro l'anno) si basa sugli stanziamenti previsti per quell'esercizio e non sugli stanziamenti definitivi assestati dell'esercizio precedente;
- i principi contabili di cui al D.Lgs. n. 118/2011, in base ai quali accertamenti e impegni si imputano negli esercizi in cui sono esigibili, richiedono maggiormente di impegnare gli stanziamenti di bilancio degli anni successivi.

Le previsioni di bilancio sono state formulate rispettando i principi contabili.

Rispetto del limite della spesa di personale.

Sono osservati i limiti delle spese di personale ai sensi dell'art. 1, comma 557, della legge n. 296/2006.

| Descrizione | Media 2011/2013 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | Previsione 2025 |
|---|--------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Spese macroaggregato 101 | € 497.194,00 | € 501.700,10 | € 472.253,00 |
| Spese macroaggregato 103 | € 1.598,00 | € 1.800,00 | € 1.800,00 | € 1.800,00 |
| Irap macroaggregato 102 | € 30.455,00 | € 37.644,43 | € 35.725,00 | € 35.725,00 |
| Altre spese: reisc. imputate all'esercizio successivo | | | | |
| Altre spese: da specificare..... | | | | |
| Totale spese di personale (A) | € 529.247,00 | € 541.144,53 | € 509.778,00 | € 509.778,00 |
| (-) Componenti escluse (B) | € 56.017,00 | € 89.984,05 | € 89.984,05 | € 89.984,05 |
| (=) Componenti assoggettate al limite di spesa A-B | € 473.230,00 | € 451.160,48 | € 419.793,95 | € 419.793,95 |
| (ex art. 1, comma 557, legge n. 296/2006 o comma 562) | | | | |

Inoltre, risultano rispettati i vincoli disposti dall'art. 9, comma 28, del D.L. 78/2010 sulla spesa per il personale a tempo determinato, che obbligano a non superare la spesa dell'anno 2009, per il Comune di Dosolo pari ad €uro 9.966,15.

La previsione di spesa di personale a tempo determinato per il triennio 2023/2025 risulta pari:

- ad €. 29.571,50 con riferimento all'anno 2023, ed in quanto relativa ad assunzione per l'attuazione dei progetti PNRR è consentito derogare al limite di spesa per il personale a tempo determinato;
- ad €uro 0,00 con riferimento all'anno 2024;
- ad €uro 0,00 con riferimento all'anno 2025.

Il Decreto-Legge 30 aprile 2019, n. 34, cosiddetto "Decreto Crescita", convertito con modificazioni dalla L. 28 giugno 2019, n. 58, introduce, all'art. 33, nuove disposizioni relative all'assunzione di personale nelle Regioni a statuto ordinario e nei comuni, in base alla sostenibilità finanziaria.

Il relativo decreto attuativo, datato 17 marzo 2020, recante "Misure per la definizione delle capacità assunzionali di personale a tempo indeterminato dei comuni", è stato pubblicato in G.U. n.108 del 27/04/2020.

Le nuove disposizioni sono entrate in vigore il 20 aprile 2020.

Il 13 maggio 2020 è stata emanata dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri - Dipartimento della Funzione Pubblica la circolare esplicativa del predetto decreto attuativo.

In sintesi, è stato definito il nuovo "valore soglia", da utilizzare quale parametro di riferimento della spesa del personale a tempo indeterminato.

Il comma 2 dell'art. 33 del D.L. n. 34/2019 stabilisce che i comuni possono procedere ad assunzioni di personale a tempo indeterminato in coerenza con i piani triennali dei fabbisogni di personale e fermo restando il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione, sino ad una spesa complessiva per tutto il personale dipendente, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione, non superiore al valore soglia definito come percentuale, differenziata per fascia demografica, della media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, considerate al netto del fondo crediti dubbia esigibilità stanziato in bilancio di previsione.

| Tabella di verifica del rispetto del valore soglia D.M. 17/03/2020 | | |
|--|-----|----------------|
| Descrizione | | Importi |
| impegni di competenza per spesa complessiva per tutto il personale dipendente a tempo indeterminato e determinato, per i rapporti di collaborazione coordinata e continuativa, per la somministrazione di lavoro, per il personale di cui all'art. 110 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, nonché per tutti i soggetti a vario titolo utilizzati, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo all'ente, al lordo degli oneri riflessi ed al netto dell'IRAP, come rilevati nell'ultimo rendiconto della gestione approvato (A) | | € 448.132,71 |
| Media degli accertamenti di competenza riferiti alle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, considerate al netto del fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato nel bilancio di previsione relativo all'ultima annualità considerata: | | |
| entrate correnti rendiconto anno 2019 | (+) | € 1.630.775,74 |
| entrate correnti rendiconto anno 2020 | (+) | € 1.866.614,47 |
| entrate correnti rendiconto anno 2021 | (+) | € 1.778.030,53 |
| media (B) | | € 1.758.473,58 |
| F.C.D.E. nel bilancio 2021 | (-) | € 8.700,00 |
| Totale | | € 1.749.773,58 |

| | |
|--|--------------|
| rapporto della spesa del personale rispetto alle entrate correnti (A/B) | 25,48% |
| valore soglia comuni da 3.000 a 4.999 abitanti (D) | 27,20% |
| limite massimo di spesa del personale (E=B*D) | € 478.304,81 |

Considerazioni finali e conclusioni.

I documenti contabili sono stati predisposti attenendosi alle regole stabilite dalla normativa in vigore e sono coerenti con le "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio" (D.Lgs. n. 118/2011).

In particolare, il bilancio complessivo è in equilibrio e la scomposizione dello stesso nelle singole componenti rispecchia le prescrizioni di legge.

Gli stanziamenti di entrata, nel loro totale complessivo, corrispondono a quelli di spesa per l'intero triennio oggetto di programmazione, mentre è stato valutato con la dovuta attenzione anche il fabbisogno complessivo di cassa, con i relativi flussi previsti in entrata (incassi) ed in uscita (pagamenti).

I criteri di attribuzione delle entrate e delle uscite rispecchiano il principio della "competenza finanziaria potenziata".

I fenomeni con andamento pluriennale, che possono avere effetti distorsivi sull'attuale strategia di bilancio, sono stati descritti ed analizzati in ogni loro aspetto, fornendo inoltre le opportune considerazioni.

Dove la normativa dà adito ad interpretazioni controverse e non ancora consolidate, è stata scelta una soluzione che privilegi la sostanza, invece che il puro e semplice rispetto della forma, come previsto dal rispettivo principio. Le informazioni di natura contabile richieste dalla legge, e non già riportate nel documento di programmazione principale, sono state riprese e sviluppate nella presente Nota integrativa, fornendo quindi una chiave di lettura tecnica al quadro finanziario ed economico complessivo.



Il Responsabile Finanziario
del Comune di Dosolo
Dott.ssa Roberta Furattini
(documento firmato digitalmente)

**ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
PREVISIONI DI COMPETENZA**

| 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 |
| | <i>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</i> | | | | | | |
| 1010100 | Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati | 1.151.500,00 | 0,00 | 1.151.500,00 | 0,00 | 1.151.500,00 | 0,00 |
| 1010106 | Imposta municipale propria | 840.000,00 | 0,00 | 840.000,00 | 0,00 | 840.000,00 | 0,00 |
| 1010108 | Imposta comunale sugli immobili (ICI) | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 |
| 1010116 | Addizionale comunale IRPEF | 300.000,00 | 0,00 | 300.000,00 | 0,00 | 300.000,00 | 0,00 |
| 1010117 | Addizionale regionale IRPEF non sanita' | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010120 | Imposta regionale sulle attivita' produttive (IRAP) non Sanita' | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010131 | Imposta regionale sulla benzina per autotrazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010139 | Imposta sulle assicurazioni RC auto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010140 | Imposta di iscrizione al pubblico registro automobilistico (PRA) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010141 | Imposta di soggiorno | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010142 | Imposta regionale sulle concessioni statali sui beni del demanio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010143 | Imposta regionale sulle concessioni statali sui beni del patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010144 | Imposta regionale per le emissioni sonore degli aeromobili | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010146 | Tassa regionale per il diritto allo studio universitario | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010147 | Tassa sulla concessione per la caccia e per la pesca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010148 | Tasse sulle concessioni regionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010149 | Tasse sulle concessioni comunali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010150 | Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010151 | Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| 1010152 | Tassa occupazione spazi e aree pubbliche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010153 | Imposta comunale sulla pubblicita' e diritto sulle pubbliche affissioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010154 | Imposta municipale secondaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010155 | Tassa di abilitazione all'esercizio professionale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010159 | Tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010160 | Tributo per l'esercizio delle funzioni di tutela, protezione e igiene | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010161 | Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010164 | Diritti mattatoi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010165 | Diritti degli Enti provinciali turismo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010168 | Addizionale regionale sui canoni per le utenze di acque pubbliche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010170 | Proventi dei Casino' | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010176 | Tributo per i servizi indivisibili (TASI) | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 |
| 1010177 | Addizionale regionale sul gas naturale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010195 | Altre ritenute n.a.c. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010196 | Altre entrate su lotto, lotterie e altre attivita' di gioco n.a.c. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010197 | Altre accise n.a.c. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
PREVISIONI DI COMPETENZA

| 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 |
| 1010198 | Altre imposte sostitutive n.a.c. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010199 | Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010200 | Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010201 | Imposta regionale sulle attivita' produttive - IRAP - Sanita' | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010202 | Imposta regionale sulle attivita' produttive - IRAP - Sanita' derivante da | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010203 | Compartecipazione IVA - Sanita' | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010204 | Addizionale IRPEF - Sanita' | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010205 | Addizionale IRPEF - Sanita' derivante da manovra fiscale regionale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010206 | Accisa sulla benzina per autotrazione - sanita' | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010299 | Altri tributi destinati al finanziamento della spesa sanitaria n.a.c. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010300 | Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010301 | Imposta sul reddito delle persone fisiche (ex IRPEF) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010302 | Imposta sul reddito delle societa' (ex IRPEG) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010303 | Imposta sostitutiva dell'IRPEF e dell'imposta di registro e di bollo sulle | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010304 | Imposte sostitutive su risparmio gestito | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010305 | Imposta sostitutiva in materia di conferimenti di aziende, fusioni e | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010307 | Imposta municipale propria riservata all'erario | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010309 | Imposta patrimoniale sul valore degli immobili situati all'estero | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010310 | Imposta sulle riserve matematiche delle imprese di assicurazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010311 | Imposta sul valore delle attivita' finanziarie detenute all'estero dalle | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010312 | Imposta sulle plusvalenze da cessione di attivita' finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010313 | Imposta sostitutiva delle imposte sui redditi su plusvalenze da cessione a | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010314 | Imposte su assicurazione vita | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010315 | Imposta erariale sugli aeromobili privati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010318 | Ritenute sugli interessi e su altri redditi da capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010319 | Ritenute e imposte sostitutive sugli utili distribuiti dalle societa' di capitali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010321 | Imposta sul valore aggiunto (IVA) sugli scambi interni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010322 | Imposta sul valore aggiunto (IVA) sulle importazioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010323 | Imposta sulle assicurazioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010324 | Accisa sui tabacchi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010325 | Accisa sull'alcole e le bevande alcoliche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010326 | Accisa sull'energia elettrica | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010327 | Accisa sui prodotti energetici | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010328 | Accisa sulla benzina per autotrazione - non sanita' | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010329 | Accisa sul gasolio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
PREVISIONI DI COMPETENZA**

| 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 |
| 1010330 | Imposta sul gas naturale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010332 | Imposta di consumo su oli lubrificanti e bitumi di petrolio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010333 | Imposta di registro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010334 | Imposta di bollo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010335 | Imposta ipotecaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010336 | Imposta unica sui concorsi pronostici e sulle scommesse | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010337 | Proventi da lotto, lotterie e altri giochi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010338 | Imposta sugli intrattenimenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010345 | Tassa sulle concessioni governative | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010350 | Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010356 | Tassa sulle emissioni di anidride solforosa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010358 | Canone radiotelevisivo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010362 | Diritti catastali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010371 | Proventi della vendita di denaturanti e contrassegni di Stato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010372 | Proventi vari dei Monopoli di Stato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010374 | Imposte sulle successioni e donazioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010395 | Altre accise n.a.c. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010396 | Altre entrate su lotto, lotterie e altre attivita' di gioco n.a.c. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010397 | Altre ritenute n.a.c. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010398 | Altre imposte sostitutive n.a.c. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010399 | Altri tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali n.a.c. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010400 | Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010401 | Compartecipazione IVA a Regioni - non Sanita' | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010402 | Addizionale regionale alla compartecipazione IVA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010403 | Compartecipazione al bollo auto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010404 | Compartecipazione al gasolio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010405 | Compartecipazione IVA ai Comuni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010406 | Compartecipazione IRPEF ai Comuni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010407 | Compartecipazione IRPEF alle Province | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010408 | Tributo provinciale deposito in discarica dei rifiuti solidi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010409 | Compartecipazioni accise benzina e gasolio destinate ad alimentare il | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010497 | Altre compartecipazioni di imposte a Regioni non destinati al | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010498 | Altre compartecipazioni alle province n.a.c. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010499 | Altre compartecipazioni a comuni n.a.c. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1030100 | Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | 300.000,00 | 0,00 | 300.000,00 | 0,00 | 300.000,00 | 0,00 |
| 1030101 | Fondi perequativi dallo Stato | 300.000,00 | 0,00 | 300.000,00 | 0,00 | 300.000,00 | 0,00 |



**ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
PREVISIONI DI COMPETENZA**

| 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 |
| 1030102 | Fondo perequativo dallo Stato - Sanita' | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1030200 | Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1030201 | Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1000000 | TOTALE TITOLO 1 | 1.451.500,00 | 0,00 | 1.451.500,00 | 0,00 | 1.451.500,00 | 0,00 |

**ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
PREVISIONI DI COMPETENZA**

| 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 | 231.897,00 | 77.897,00 | 118.000,00 | 0,00 | 118.000,00 | 0,00 |
| 2010101 | Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali | 163.897,00 | 77.897,00 | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 |
| 2010102 | Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali | 68.000,00 | 0,00 | 68.000,00 | 0,00 | 68.000,00 | 0,00 |
| 2010103 | Trasferimenti correnti da Enti di Previdenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010104 | Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unita' locali della | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010200 | Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010201 | Trasferimenti correnti da famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010300 | Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010301 | Sponsorizzazioni da imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010302 | Altri trasferimenti correnti da imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010400 | Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010401 | Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010500 | Tipologia 105: Trasferimenti correnti dalla UE e dal Resto del Mondo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010501 | Trasferimenti correnti dall'Unione Europea | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010502 | Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2000000 | TOTALE TITOLO 2 | 231.897,00 | 77.897,00 | 118.000,00 | 0,00 | 118.000,00 | 0,00 |

**ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
PREVISIONI DI COMPETENZA**

| 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 |
| | <i>Entrate extratributarie</i> | | | | | | |
| 3010000 | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 257.900,00 | 0,00 | 257.900,00 | 0,00 | 257.900,00 | 0,00 |
| 3010100 | Vendita di beni | 6.600,00 | 0,00 | 6.600,00 | 0,00 | 6.600,00 | 0,00 |
| 3010200 | Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi | 122.700,00 | 0,00 | 122.700,00 | 0,00 | 122.700,00 | 0,00 |
| 3010300 | Proventi derivanti dalla gestione dei beni | 128.600,00 | 0,00 | 128.600,00 | 0,00 | 128.600,00 | 0,00 |
| 3020000 | Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 3.500,00 | 0,00 | 3.500,00 | 0,00 | 3.500,00 | 0,00 |
| 3020100 | Entrate da amministrazioni pubbliche derivanti dall'attività di controllo e | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3020200 | Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle | 3.500,00 | 0,00 | 3.500,00 | 0,00 | 3.500,00 | 0,00 |
| 3020300 | Entrate da imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3020400 | Entrate da Istituzioni Sociali Private derivanti dall'attività di controllo e | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3030000 | Tipologia 300: Interessi attivi | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 |
| 3030100 | Interessi attivi da titoli o finanziamenti a breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3030200 | Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3030300 | Altri interessi attivi | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 |
| 3040000 | Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale | 250,00 | 0,00 | 250,00 | 0,00 | 250,00 | 0,00 |
| 3040100 | Rendimenti da fondi comuni di investimento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3040200 | Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3040300 | Entrate derivanti dalla distribuzione di utili e avanzi | 250,00 | 0,00 | 250,00 | 0,00 | 250,00 | 0,00 |
| 3049900 | Altre entrate da redditi da capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3050000 | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti | 127.960,00 | 0,00 | 127.962,00 | 0,00 | 127.962,00 | 0,00 |
| 3050100 | Indennizzi di assicurazione | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| 3050200 | Rimborsi in entrata | 40.500,00 | 0,00 | 40.500,00 | 0,00 | 40.500,00 | 0,00 |
| 3059900 | Altre entrate correnti n.a.c. | 85.460,00 | 0,00 | 85.462,00 | 0,00 | 85.462,00 | 0,00 |
| 3000000 | TOTALE TITOLO 3 | 389.710,00 | 0,00 | 389.712,00 | 0,00 | 389.712,00 | 0,00 |

**ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
PREVISIONI DI COMPETENZA**

| 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 | | | | | | |
| 4010000 | Tipologia 100: Tributi in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4010100 | Imposte da sanatorie e condoni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4010200 | Altre imposte in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4020000 | Tipologia 200: Contributi agli investimenti | 59.000,00 | 55.000,00 | 54.000,00 | 50.000,00 | 4.000,00 | 0,00 |
| 4020100 | Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche | 59.000,00 | 55.000,00 | 54.000,00 | 50.000,00 | 4.000,00 | 0,00 |
| 4020200 | Contributi agli investimenti da Famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4020300 | Contributi agli investimenti da Imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4020400 | Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4020500 | Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4020600 | Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4030000 | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4030100 | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4030200 | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4030300 | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4030400 | Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4030500 | Trasferimenti in conto capitale da parte di Imprese per cancellazione di | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4030600 | Trasferimenti in conto capitale da parte dell'Unione Europea e Resto del | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4030700 | Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4030800 | Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4030900 | Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi dall'Unione | 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 |
| 4031100 | Altri trasferimenti in conto capitale da Famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4031200 | Altri trasferimenti in conto capitale da Imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4031300 | Altri trasferimenti in conto capitale da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4031400 | Altri trasferimenti in conto capitale dall'Unione Europea e dal Resto del | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4040000 | Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 237.398,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| 4040100 | Alienazione di beni materiali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4040200 | Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti | 232.398,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4040300 | Alienazione di beni immateriali | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| 4050000 | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale | 41.550,00 | 0,00 | 41.550,00 | 0,00 | 41.550,00 | 0,00 |
| 4050100 | Permessi di costruire | 41.550,00 | 0,00 | 41.550,00 | 0,00 | 41.550,00 | 0,00 |
| 4050200 | Entrate derivanti da conferimento immobili a fondi immobiliari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



**ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
PREVISIONI DI COMPETENZA**

| 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 |
| 4050300 | Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4050400 | Altre entrate in conto capitale n.a.c. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4000000 | TOTALE TITOLO 4 | 337.948,00 | 55.000,00 | 100.550,00 | 50.000,00 | 50.550,00 | 0,00 |

**ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
PREVISIONI DI COMPETENZA**

| 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 |
| | <i>Entrate da riduzioni di attività finanziarie</i> | | | | | | |
| 5010000 | Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5010100 | Alienazione di partecipazioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5010200 | Alienazione di quote di fondi comuni di investimento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5010300 | Alienazione di titoli obbligazionari a breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5010400 | Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5020000 | Tipologia 200: Riscossioni crediti di breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5020100 | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Amministrazioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5020200 | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5020300 | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5020400 | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Istituzioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5020500 | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato dall'Unione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5020600 | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5020700 | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5020800 | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5020900 | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Istituzioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5021000 | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato dall'Unione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5030000 | Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5030100 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5030200 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5030300 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5030400 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5030500 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato dall'Unione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5030600 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5030700 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5030800 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5030900 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5031000 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5031100 | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5031200 | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5031300 | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5031400 | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5031500 | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5040000 | Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



**ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
PREVISIONI DI COMPETENZA**

| 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 |
| 5040100 | Altre entrate per riduzione di altre attivita' finanziarie verso | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5040200 | Altre entrate per riduzione di altre attivita' finanziarie verso Famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5040300 | Altre entrate per riduzione di altre attivita' finanziarie verso Imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5040400 | Altre entrate per riduzione di altre attivita' finanziarie verso Istituzioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5040500 | Altre entrate per riduzione di altre attivita' finanziarie verso Unione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5040600 | Prelievi dai conti di tesoreria statale diversi dalla Tesoreria Unica | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5040700 | Prelievi da depositi bancari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5040800 | Entrate da derivati di ammortamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5000000 | TOTALE TITOLO 5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE PREVISIONI DI COMPETENZA

| 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 |
| | Accensioni prestiti | | | | | | |
| 6010000 | Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6010100 | Emissioni titoli obbligazionari a breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6010200 | Emissioni titoli obbligazionari a medio-lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6020000 | Tipologia 200: Accensione Prestiti a breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6020100 | Finanziamenti a breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6020200 | Anticipazioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6030000 | Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6030100 | Finanziamenti a medio lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6030200 | Accensione prestiti da attualizzazione Contributi Pluriennali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6030300 | Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6040000 | Tipologia 400: Altre forme di indebitamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6040200 | Accensione Prestiti - Leasing finanziario | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6040300 | Accensione Prestiti - Operazioni di cartolarizzazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6040400 | Accensione Prestiti - Derivati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6000000 | TOTALE TITOLO 6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



**ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
PREVISIONI DI COMPETENZA**

| 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 |
| | <i>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</i> | | | | | | |
| 7010000 | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 444.508,00 | 0,00 | 444.508,00 | 0,00 | 444.508,00 | 0,00 |
| 7010100 | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 444.508,00 | 0,00 | 444.508,00 | 0,00 | 444.508,00 | 0,00 |
| 7000000 | TOTALE TITOLO 7 | 444.508,00 | 0,00 | 444.508,00 | 0,00 | 444.508,00 | 0,00 |

**ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
PREVISIONI DI COMPETENZA**

| 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 |
| | <i>Entrate per conto terzi e partite di giro</i> | | | | | | |
| 9010000 | Tipologia 100: Entrate per partite di giro | 423.500,00 | 0,00 | 423.500,00 | 0,00 | 423.500,00 | 0,00 |
| 9010100 | Altre ritenute | 200.000,00 | 0,00 | 200.000,00 | 0,00 | 200.000,00 | 0,00 |
| 9010200 | Ritenute su redditi da lavoro dipendente | 140.000,00 | 0,00 | 140.000,00 | 0,00 | 140.000,00 | 0,00 |
| 9010300 | Ritenute su redditi da lavoro autonomo | 80.000,00 | 0,00 | 80.000,00 | 0,00 | 80.000,00 | 0,00 |
| 9010400 | Finanziamento della gestione sanitaria dalla gestione ordinaria della | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9019900 | Altre entrate per partite di giro | 3.500,00 | 0,00 | 3.500,00 | 0,00 | 3.500,00 | 0,00 |
| 9020000 | Tipologia 200: Entrate per conto terzi | 195.000,00 | 0,00 | 195.000,00 | 0,00 | 195.000,00 | 0,00 |
| 9020100 | Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi | 150.000,00 | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 |
| 9020200 | Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9020300 | Trasferimenti da altri settori per operazioni conto terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9020400 | Depositi di/preso terzi | 45.000,00 | 0,00 | 45.000,00 | 0,00 | 45.000,00 | 0,00 |
| 9020500 | Riscossione imposte e tributi per conto terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9029900 | Altre entrate per conto terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9000000 | TOTALE TITOLO 9 | 618.500,00 | 0,00 | 618.500,00 | 0,00 | 618.500,00 | 0,00 |
| | TOTALE TITOLI | 3.474.063,00 | 132.897,00 | 3.122.770,00 | 50.000,00 | 3.072.770,00 | 0,00 |

**SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA**

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI | | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Trasferimenti di tributi | Fondi perequativi | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre spese correnti | Totale |
|--|--|------------------------------------|--|-------------------------------|---------------------------|-----------------------------|----------------------|-------------------|---|---|-------------------------|-------------------|
| | | 101 | 102 | 103 | 104 | 105 | 106 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| 01 | MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | | | | | | | | |
| 01 | Organi istituzionali | 0,00 | 4.300,00 | 60.600,00 | 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 65.700,00 |
| 02 | Segreteria generale | 89.332,00 | 5.978,00 | 24.200,00 | 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.500,00 | 127.910,00 |
| 03 | Gestione economica, | 62.402,00 | 4.077,00 | 103.718,50 | 2.900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17.629,00 | 190.726,50 |
| 04 | Gestione delle entrate | 0,00 | 0,00 | 15.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | 18.600,00 |
| 05 | Gestione dei beni demaniali e | 0,00 | 2.000,00 | 43.300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.299,00 | 0,00 | 0,00 | 6.088,00 | 53.687,00 |
| 06 | Ufficio tecnico | 72.670,07 | 5.018,43 | 10.500,00 | 1.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 89.688,50 |
| 07 | Elezioni e consultazioni | 60.073,00 | 3.854,00 | 5.500,00 | 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 69.677,00 |
| 08 | Statistica e sistemi | 89.235,00 | 6.660,00 | 82.297,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 100,00 | 15.000,00 | 193.792,00 |
| 09 | Assistenza tecnico- | 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 | 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 600,00 |
| 11 | Altri servizi generali | 7.490,00 | 510,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 |
| | TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 381.202,07 | 32.397,43 | 348.315,50 | 6.350,00 | 0,00 | 0,00 | 2.799,00 | 0,00 | 3.100,00 | 46.217,00 | 820.381,00 |
| 02 | MISSIONE 2 - 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 ed altri | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MISSIONE 2 - 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 3 - Ordine pubblico e sicurezza | | | | | | | | | | | |
| 01 | Polizia locale e | 31.493,00 | 2.158,00 | 320,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300,00 | 34.271,00 |
| 02 | Sistema integrato di | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza | 31.493,00 | 2.158,00 | 320,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300,00 | 34.271,00 |

**SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA**

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI | | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Trasferimenti di tributi | Fondi perequativi | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre spese correnti | Totale |
|--|--|------------------------------------|--|-------------------------------|---------------------------|-----------------------------|----------------------|-------------------|---|---|-------------------------|-------------------|
| | | 101 | 102 | 103 | 104 | 105 | 106 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| 04 | MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio | | | | | | | | | | | |
| 01 | Istruzione prescolastica | 0,00 | 0,00 | 46.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.399,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.199,00 |
| 02 | Altri ordini di istruzione non | 0,00 | 0,00 | 83.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17.710,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100.810,00 |
| 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 | 2.896,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.198,00 | 0,00 | 0,00 | 832,00 | 4.926,00 |
| 06 | Servizi ausiliari all'istruzione | 13.380,00 | 0,00 | 137.100,00 | 13.265,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 164.245,00 |
| 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 |
| | TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio | 13.380,00 | 2.896,00 | 267.000,00 | 13.265,00 | 0,00 | 0,00 | 22.307,00 | 0,00 | 500,00 | 832,00 | 320.180,00 |
| 05 | MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | | | | | | | | | | | |
| 01 | Valorizzazione dei beni di | 0,00 | 0,00 | 25.700,00 | 3.200,00 | 0,00 | 0,00 | 5.204,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 34.104,00 |
| 02 | Attività culturali e interventi | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 15.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35.100,00 |
| | TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | 0,00 | 0,00 | 45.700,00 | 18.300,00 | 0,00 | 0,00 | 5.204,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 69.204,00 |
| 06 | MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | | | | | | | | | | | |
| 01 | Sport e tempo libero | 0,00 | 0,00 | 31.300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 31.300,00 |
| 02 | Giovani | 0,00 | 0,00 | 33.100,00 | 1.800,00 | 0,00 | 0,00 | 9.338,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 44.238,00 |
| | TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | 0,00 | 0,00 | 64.400,00 | 1.800,00 | 0,00 | 0,00 | 9.338,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 75.538,00 |
| 07 | MISSIONE 7 - Turismo | | | | | | | | | | | |
| 01 | Sviluppo e valorizzazione del | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MISSIONE 7 - Turismo | 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 CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA**

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI | | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Trasferimenti di tributi | Fondi perequativi | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre spese correnti | Totale |
|--|---|------------------------------------|--|-------------------------------|---------------------------|-----------------------------|----------------------|-------------------|---|---|-------------------------|------------------|
| | | 101 | 102 | 103 | 104 | 105 | 106 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| 08 | MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | | | | | | | | | | | |
| 01 | Urbanistica e assetto del | 0,00 | 2.706,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 60.748,00 | 0,00 | 0,00 | 2.712,00 | 71.166,00 |
| 02 | Edilizia residenziale pubblica | 0,00 | 0,00 | 10.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.004,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18.504,00 |
| | TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 0,00 | 2.706,00 | 15.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 68.752,00 | 0,00 | 0,00 | 2.712,00 | 89.670,00 |
| 09 | MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | | | | | | | | |
| 01 | Difesa del suolo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200,00 |
| 02 | Tutela, valorizzazione e | 39.455,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 39.955,00 |
| 03 | Rifiuti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | Servizio idrico integrato | 0,00 | 0,00 | 5.405,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26.496,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 31.901,00 |
| 05 | Aree protette, parchi naturali, | 0,00 | 0,00 | 12.800,00 | 2.500,00 | 0,00 | 0,00 | 4.049,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19.349,00 |
| 06 | Tutela e valorizzazione delle | 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 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 |
| | TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 39.455,00 | 0,00 | 18.705,00 | 3.200,00 | 0,00 | 0,00 | 30.545,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 91.905,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 74.500,00 | 660,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 75.160,00 |
| | TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità | 0,00 | 0,00 | 74.500,00 | 660,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 75.160,00 |

**SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA**

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI | | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Trasferimenti di tributi | Fondi perequativi | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre spese correnti | Totale |
|--|---|------------------------------------|--|-------------------------------|---------------------------|-----------------------------|----------------------|-------------------|---|---|-------------------------|-------------------|
| | | 101 | 102 | 103 | 104 | 105 | 106 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| 11 | MISSIONE 11 - Soccorso civile | | | | | | | | | | | |
| 01 | Sistema di protezione civile | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.500,00 |
| 02 | Interventi a seguito di | 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 | 3.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.500,00 |
| 12 | MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | | | | | | | | | | | |
| 01 | Interventi per l'infanzia e i | 0,00 | 0,00 | 51.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51.500,00 |
| 02 | Interventi per la disabilità | 0,00 | 0,00 | 38.182,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 38.182,00 |
| 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 | 0,00 | 315,00 | 133.500,00 | 47.050,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.800,00 | 183.665,00 |
| 05 | Interventi per le famiglie | 0,00 | 1.752,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 6.091,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 10.843,00 |
| 06 | Interventi per il diritto alla | 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 | 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 | 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 | 26.170,00 | 0,00 | 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26.470,00 |
| | TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 26.170,00 | 2.067,00 | 223.482,00 | 49.050,00 | 0,00 | 0,00 | 6.091,00 | 0,00 | 1.000,00 | 2.800,00 | 310.660,00 |
| 13 | MISSIONE 13 - Tutela della salute | | | | | | | | | | | |
| 01 | Servizio sanitario regionale - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | Servizio sanitario regionale - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | Servizio sanitario regionale - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | Servizio sanitario regionale - | 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 - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | Servizio sanitario regionale - | 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 | 0,00 | 0,00 | 21.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21.600,00 |
| | TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute | 0,00 | 0,00 | 21.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21.600,00 |

**SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA**

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI | | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Trasferimenti di tributi | Fondi perequativi | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre spese correnti | Totale |
|--|---|------------------------------------|--|-------------------------------|---------------------------|-----------------------------|----------------------|-------------------|---|---|-------------------------|-----------------|
| | | 101 | 102 | 103 | 104 | 105 | 106 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| 14 | MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività | | | | | | | | | | | |
| 01 | Industria, e PMI e Artigianato | 0,00 | 0,00 | 4.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.500,00 |
| 02 | Commercio - reti distributive | 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 | 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 | 4.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.500,00 |
| 15 | MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale | | | | | | | | | | | |
| 01 | Servizi per lo sviluppo del | 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 | 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 energetiche | | | | | | | | | | | |
| 01 | 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 |

**SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA**

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI | | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Trasferimenti di tributi | Fondi perequativi | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre spese correnti | Totale |
|--|--|------------------------------------|--|-------------------------------|---------------------------|-----------------------------|----------------------|---------------------|---|---|-------------------------|---------------------|
| | | 101 | 102 | 103 | 104 | 105 | 106 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| 18 | MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | | | | | | | | | | | |
| 01 | Relazioni finanziarie con le 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 0,00 | 0,00 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 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 0,00 | 0,00 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 | 0,00 | 0,00 | 6.000,00 | 6.000,00 |
| 02 | Fondo crediti di dubbia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.300,00 | 8.300,00 |
| 03 | Altri fondi | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.690,00 | 13.690,00 |
| | TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17.990,00 | 27.990,00 |
| 50 | MISSIONE 50 - Debito pubblico | | | | | | | | | | | |
| 01 | Quota interessi TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| 60 | MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie | | | | | | | | | | | |
| 01 | Restituzione anticipazioni di TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |



Comune di Dosolo

Esercizio 2023

7 di 17

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

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Trasferimenti di tributi | Fondi perequativi | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre spese correnti | Totale |
|--|------------------------------------|--|-------------------------------|---------------------------|-----------------------------|----------------------|-------------------|---|---|-------------------------|---------------------|
| | 101 | 102 | 103 | 104 | 105 | 106 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| TOTALE MACROAGGREGATI | 501.700,07 | 42.224,43 | 1.084.022,50 | 96.125,00 | 0,00 | 0,00 | 145.036,00 | 0,00 | 4.600,00 | 70.851,00 | 1.944.559,00 |



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

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI | | Tributi in conto capitale a carico dell'ente | Investimenti fissi lordi | Contributi agli investimenti | Trasferimenti in conto capitale | Altre spese in conto capitale | Totale SPESE IN CONTO CAPITALE | Acquisizioni di attività finanziarie | Concessione crediti di breve termine | Concessione crediti di medio - lungo termine | Altre spese per incremento di attività finanziarie | Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE |
|--|--|--|-----------------------------|---------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|--|--|--|---|--|
| | | 201 | 202 | 203 | 204 | 205 | 200 | 301 | 302 | 303 | 304 | 300 |
| 01 | MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | | | | | | | | |
| 01 | Organi istituzionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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, | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | Gestione delle entrate | 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 | 0,00 | 145.048,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 145.048,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | Ufficio tecnico | 0,00 | 0,00 | 4.900,00 | 0,00 | 0,00 | 4.900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | Elezioni e consultazioni | 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 | 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- | 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 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 0,00 | 150.048,00 | 4.900,00 | 0,00 | 0,00 | 154.948,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | MISSIONE 2 - 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 ed altri | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MISSIONE 2 - 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 3 - Ordine pubblico e sicurezza | | | | | | | | | | | |
| 01 | Polizia locale e | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MISSIONE 3 - 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 |



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

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI | | Tributi in conto capitale a carico dell'ente | Investimenti fissi lordi | Contributi agli investimenti | Trasferimenti in conto capitale | Altre spese in conto capitale | Totale SPESE IN CONTO CAPITALE | Acquisizioni di attività finanziarie | Concessione crediti di breve termine | Concessione crediti di medio - lungo termine | Altre spese per incremento di attività finanziarie | Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE |
|--|--|--|-----------------------------|---------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|--|--|--|---|--|
| | | 201 | 202 | 203 | 204 | 205 | 200 | 301 | 302 | 303 | 304 | 300 |
| 04 | MISSIONE 4 - 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 | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40.000,00 | 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 |
| | TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | | | | | | | | | | | |
| 01 | Valorizzazione dei beni di | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MISSIONE 5 - 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 6 - 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 6 - 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 7 - Turismo | | | | | | | | | | | |
| 01 | Sviluppo e valorizzazione del | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MISSIONE 7 - Turismo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



Comune di Dosolo

Esercizio 2023

10 di 17

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

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI | | Tributi in conto capitale a carico dell'ente | Investimenti fissi lordi | Contributi agli investimenti | Trasferimenti in conto capitale | Altre spese in conto capitale | Totale SPESE IN CONTO CAPITALE | Acquisizioni di attività finanziarie | Concessione crediti di breve termine | Concessione crediti di medio - lungo termine | Altre spese per incremento di attività finanziarie | Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE |
|--|---|--|-----------------------------|---------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|--|--|--|---|--|
| | | 201 | 202 | 203 | 204 | 205 | 200 | 301 | 302 | 303 | 304 | 300 |
| 08 | MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | | | | | | | | | | | |
| 01 | Urbanistica e assetto del | 0,00 | 28.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | Edilizia residenziale pubblica | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 0,00 | 28.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | MISSIONE 9 - 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 | 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 |
| 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, | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | Tutela e valorizzazione delle | 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 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 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 | 0,00 | 65.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 65.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità | 0,00 | 65.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 65.000,00 | 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

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI | | Tributi in conto capitale a carico dell'ente | Investimenti fissi lordi | Contributi agli investimenti | Trasferimenti in conto capitale | Altre spese in conto capitale | Totale SPESE IN CONTO CAPITALE | Acquisizioni di attività finanziarie | Concessione crediti di breve termine | Concessione crediti di medio - lungo termine | Altre spese per incremento di attività finanziarie | Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE |
|--|---|--|-----------------------------|---------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|--|--|--|---|--|
| | | 201 | 202 | 203 | 204 | 205 | 200 | 301 | 302 | 303 | 304 | 300 |
| 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 0,00 | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 0,00 | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | MISSIONE 13 - Tutela della salute | | | | | | | | | | | |
| 01 | Servizio sanitario regionale - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | Servizio sanitario regionale - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | Servizio sanitario regionale - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | Servizio sanitario regionale - | 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 - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | Servizio sanitario regionale - | 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 | 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 |



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

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI | | Tributi in conto capitale a carico dell'ente | Investimenti fissi lordi | Contributi agli investimenti | Trasferimenti in conto capitale | Altre spese in conto capitale | Totale SPESE IN CONTO CAPITALE | Acquisizioni di attività finanziarie | Concessione crediti di breve termine | Concessione crediti di medio - lungo termine | Altre spese per incremento di attività finanziarie | Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE |
|--|---|--|-----------------------------|---------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|--|--|--|---|--|
| | | 201 | 202 | 203 | 204 | 205 | 200 | 301 | 302 | 303 | 304 | 300 |
| 14 | MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività | | | | | | | | | | | |
| 01 | Industria, e 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 | 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 | 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 | 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 | 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 energetiche | | | | | | | | | | | |
| 01 | 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 |



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

| MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI | | Tributi in conto capitale a carico dell'ente | Investimenti fissi lordi | Contributi agli investimenti | Trasferimenti in conto capitale | Altre spese in conto capitale | Totale SPESE IN CONTO CAPITALE | Acquisizioni di attività finanziarie | Concessione crediti di breve termine | Concessione crediti di medio - lungo termine | Altre spese per incremento di attività finanziarie | Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE |
|--|--|--|-----------------------------|---------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|--|--|--|---|--|
| | | 201 | 202 | 203 | 204 | 205 | 200 | 301 | 302 | 303 | 304 | 300 |
| 18 | MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | | | | | | | | | | | |
| 01 | Relazioni finanziarie con le 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 0,00 | 0,00 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 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 0,00 | 0,00 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | Fondo crediti di dubbia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | 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 |
| 50 | MISSIONE 50 - Debito pubblico | | | | | | | | | | | |
| 02 | Quota capitale TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 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 MACROAGGREGATI | 0,00 | 333.048,00 | 4.900,00 | 0,00 | 0,00 | 337.948,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



Comune di Dosolo

Esercizio 2023

14 di 17

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

| TITOLO 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 | Fondi per rimborso prestiti | Totale |
|-------------------------------------|--|-----------------------------------|-----------------------------------|--|--|-----------------------------|-------------------|
| | | 401 | 402 | 403 | 404 | 405 | 400 |
| 01 | MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | | | |
| 03 | Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | 0,00 | 0,00 | 128.548,00 | 0,00 | 0,00 | 128.548,00 |
| | TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 0,00 | 0,00 | 128.548,00 | 0,00 | 0,00 | 128.548,00 |
| 50 | MISSIONE 50 - Debito pubblico | | | | | | |
| 02 | 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 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA

| TITOLO 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 | 423.500,00 | 195.000,00 | 618.500,00 |
| 02 | Anticipazione per il finanziamento del sistema sanitario nazionale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi | 423.500,00 | 195.000,00 | 618.500,00 |

**SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI
PREVISIONI DI COMPETENZA**

| 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 | 501.700,07 | 1.735,00 | 472.253,00 | 0,00 | 472.253,00 | 0,00 |
| 102 | Imposte e tasse a carico dell'ente | 42.224,43 | 460,00 | 40.305,00 | 0,00 | 40.305,00 | 0,00 |
| 103 | Acquisto di beni e servizi | 1.084.022,50 | 87.697,00 | 1.006.646,00 | 5.500,00 | 1.006.644,00 | 5.500,00 |
| 104 | Trasferimenti correnti | 96.125,00 | 0,00 | 96.125,00 | 0,00 | 96.125,00 | 0,00 |
| 105 | Trasferimenti di tributi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 106 | Fondi perequativi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 107 | Interessi passivi | 145.036,00 | 0,00 | 140.176,00 | 0,00 | 135.083,00 | 0,00 |
| 108 | Altre spese per redditi da capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 109 | Rimborsi e poste correttive delle entrate | 4.600,00 | 0,00 | 4.600,00 | 0,00 | 4.600,00 | 0,00 |
| 110 | Altre spese correnti | 70.851,00 | 7.500,00 | 65.697,00 | 2.000,00 | 65.697,00 | 2.000,00 |
| TOTALE TITOLO 1 | | 1.944.559,00 | 97.392,00 | 1.825.802,00 | 7.500,00 | 1.820.707,00 | 7.500,00 |
| Titolo 2 - Spese in conto capitale | | | | | | | |
| 201 | Tributi in conto capitale a carico dell'ente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 202 | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | 333.048,00 | 100.000,00 | 95.650,00 | 55.000,00 | 45.650,00 | 5.000,00 |
| 203 | Contributi agli investimenti | 4.900,00 | 0,00 | 4.900,00 | 0,00 | 4.900,00 | 0,00 |
| 204 | Altri trasferimenti in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 205 | Altre spese in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE TITOLO 2 | | 337.948,00 | 100.000,00 | 100.550,00 | 55.000,00 | 50.550,00 | 5.000,00 |
| Titolo 3 - Spese per incremento di attivita' finanziarie | | | | | | | |
| 301 | Acquisizioni di attivita' finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 302 | Concessione crediti di breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 303 | Concessione crediti di medio-lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 304 | Altre spese per incremento di attivita' finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE TITOLO 3 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 - Rimborso di prestiti | | | | | | | |
| 401 | Rimborso di titoli obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI
PREVISIONI DI COMPETENZA**

| 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 |
| 402 | Rimborso prestiti a breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 403 | Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 128.548,00 | 0,00 | 133.410,00 | 0,00 | 138.505,00 | 0,00 |
| 404 | Rimborso di altre forme di indebitamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 405 | Fondi per rimborso prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE TITOLO 4 | | 128.548,00 | 0,00 | 133.410,00 | 0,00 | 138.505,00 | 0,00 |
| <i>Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</i> | | | | | | | |
| 501 | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 444.508,00 | 0,00 | 444.508,00 | 0,00 | 444.508,00 | 0,00 |
| TOTALE TITOLO 5 | | 444.508,00 | 0,00 | 444.508,00 | 0,00 | 444.508,00 | 0,00 |
| <i>Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro</i> | | | | | | | |
| 701 | Uscite per partite di giro | 423.500,00 | 0,00 | 423.500,00 | 0,00 | 423.500,00 | 0,00 |
| 702 | Uscite per conto terzi | 195.000,00 | 0,00 | 195.000,00 | 0,00 | 195.000,00 | 0,00 |
| TOTALE TITOLO 7 | | 618.500,00 | 0,00 | 618.500,00 | 0,00 | 618.500,00 | 0,00 |
| TOTALE | | 3.474.063,00 | 197.392,00 | 3.122.770,00 | 62.500,00 | 3.072.770,00 | 12.500,00 |

Piano degli indicatori di bilancio

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

Indicatori sintetici

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE (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) | 0,39 | 0,40 | 0,40 |
| 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) | 0,85 | 0,85 | 0,54 |
| 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) | 0,74 | 0,00 | 0,00 |
| 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) | 0,61 | 0,58 | 0,37 |
| 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) | 0,54 | 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 (dati percentuali) | | |
|---|--|---|--------|--------|
| | | 2023 | 2024 | 2025 |
| 3 Spese di personale | | | | |
| 3.1 Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario) | Stanziamanti 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) / Stanziamanti competenza (Spesa corrente – FCDE corrente – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) | 0,28 | 0,28 | 0,28 |
| 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) | | 0,15 | 0,15 | 0,15 |
| 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 flessibile)) | Stanziamanti di competenza (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale") / Stanziamanti 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) | Stanziamanti 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) | 163,93 | 154,40 | 154,40 |

Piano degli indicatori di bilancio

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

Indicatori sintetici

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE (dati percentuali) | | |
|----------------------|---|---|-------|-------|
| | | 2023 | 2024 | 2025 |
| 4 | Esteralizzazione dei servizi | | | |
| 4.1 | Indicatore di esternalizzazione dei servizi Stanziameti 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 | 0,16 | 0,18 | 0,18 |
| 5 | Interessi passivi | | | |
| 5.1 | Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura) Stanziameti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti") | 0,07 | 0,07 | 0,07 |
| 5.2 | Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi Stanziameti 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" | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.3 | Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi Stanziameti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 | 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 | 0,15 | 0,05 | 0,03 |
| 6.2 | Investimenti diretti procapite(Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto) Stanziameti 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) | 101,23 | 29,07 | 13,88 |
| 6.3 | Contributi agli investimenti procapite(Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto) Stanziameti 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) | 1,49 | 1,49 | 1,49 |

Piano degli indicatori di bilancio

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

Indicatori sintetici

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE (dati percentuali) | | | |
|----------------------|---|---|--------|-------|-------|
| | | 2023 | 2024 | 2025 | |
| 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) | 102,72 | 30,56 | 15,36 |
| 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) | 0,38 | 1,33 | 2,74 |
| 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 | | | | |
| 7.1 | Indicatore di smaltimento debiti commerciali | Stanziamento 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") | 1,00 | 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 (dati percentuali) | | |
|----------------------|--|---|------|------|
| | | 2023 | 2024 | 2025 |
| 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)] | | |
| | | 1,14 | 0,00 | 0,00 |
| 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) | | |
| | | 0,04 | 0,05 | 0,05 |
| 8.2 | Sostenibilità debiti finanziari | Stanziamiento 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 conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione" (E.4.03.04.00.000)] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate | | |
| | | 0,13 | 0,14 | 0,14 |

Piano degli indicatori di bilancio

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

Indicatori sintetici

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE (dati percentuali) | | |
|----------------------|--|--|--------|--------|
| | | 2023 | 2024 | 2025 |
| 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) | | |
| | | 930,68 | 893,02 | 853,94 |
| 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) | | |
| | | 0,66 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2 | Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto | Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (7) | | |
| | | 0,05 | 0,00 | 0,00 |
| 9.3 | Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto | Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8) | | |
| | | 0,18 | 0,00 | 0,00 |
| 9.4 | Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto | Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9) | | |
| | | 0,12 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Disavanzo di amministrazione | | | |
| 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 | | |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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) | | |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | | |
| | | 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 (dati percentuali) | | |
|----------------------|--|---|---|------|------|
| | | | 2023 | 2024 | 2025 |
| 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 | 0,00 | 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) | 0,30 | 0,32 | 0,32 |
| 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) | 0,32 | 0,34 | 0,34 |

(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.

(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

(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

Piano degli indicatori di bilancio

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

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

| Titolo Tipologia | Denominazione | Composizione delle entrate (dati percentuali) | | | | Percentuale riscossione | |
|---------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| | | 2023: Previsioni competenza / totale previsioni competenza | 2024: Previsioni competenza / totale previsioni competenza | 2025: Previsioni competenza / totale previsioni competenza | Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti | Previsioni cassa 2023 / (previsioni competenza + residui) 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 | 0,33 | 0,37 | 0,37 | 0,35 | 1,00 | 1,01 |
| 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 | 0,09 | 0,10 | 0,10 | 0,11 | 1,00 | 0,99 |
| 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 | 0,42 | 0,46 | 0,47 | 0,46 | 1,00 | 1,00 |
| TITOLO 2: | Trasferimenti correnti | | | | | | |
| 20101 | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 0,07 | 0,04 | 0,04 | 0,08 | 1,00 | 0,97 |
| 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 Mondo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20000 | Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti | 0,07 | 0,04 | 0,04 | 0,08 | 1,00 | 0,97 |
| TITOLO 3: | Entrate extratributarie | | | | | | |
| 30100 | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti | 0,07 | 0,08 | 0,08 | 0,08 | 1,00 | 0,96 |
| 30200 | Tipologia 200: Proventi dell'attività di controllo e repressione illeciti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 0,75 |

Piano degli indicatori di bilancio

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

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

| Titolo Tipologia | Denominazione | Composizione delle entrate (dati percentuali) | | | | Percentuale riscossione | |
|---------------------|---|--|--|--|--|--|---|
| | | 2023: Previsioni competenza / totale previsioni competenza | 2024: Previsioni competenza / totale previsioni competenza | 2025: Previsioni competenza / totale previsioni competenza | Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti | Previsioni cassa 2023 / (previsioni competenza + residui) 2023 | Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti |
| 30300 | Tipologia 300: Interessi attivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 |
| 30400 | Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 |
| 30500 | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti | 0,04 | 0,04 | 0,04 | 0,03 | 1,00 | 1,04 |
| 30000 | Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie | 0,11 | 0,12 | 0,13 | 0,11 | 1,00 | 0,98 |
| 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 | 0,02 | 0,02 | 0,00 | 0,12 | 1,00 | 0,64 |
| 40300 | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,02 | 0,00 | 1,00 |
| 40400 | Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 0,07 | 0,00 | 0,00 | 0,01 | 1,00 | 0,99 |
| 40500 | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale | 0,01 | 0,01 | 0,01 | 0,03 | 1,00 | 1,00 |
| 40000 | Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale | 0,10 | 0,03 | 0,02 | 0,17 | 1,00 | 0,75 |
| TITOLO 5: | Entrate da riduzione di attività finanziarie | | | | | | |
| 50100 | Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,04 | 0,00 | 1,00 |
| 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 |

Piano degli indicatori di bilancio

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

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

| Titolo Tipologia | Denominazione | Composizione delle entrate (dati percentuali) | | | | Percentuale riscossione | |
|-----------------------|---|--|--|--|--|--|---|
| | | 2023: Previsioni competenza / totale previsioni competenza | 2024: Previsioni competenza / totale previsioni competenza | 2025: Previsioni competenza / totale previsioni competenza | Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti | Previsioni cassa 2023 / (previsioni competenza + residui) 2023 | Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti |
| 50000 | Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,04 | 0,00 | 1,00 |
| TITOLO 6: | Accensione 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 | 0,02 | 1,00 | 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 prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,02 | 1,00 | 0,00 |
| TITOLO 7: | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | | | | | | |
| 70100 | Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,13 | 0,14 | 0,14 | 0,00 | 1,00 | 0,00 |
| 70000 | Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,13 | 0,14 | 0,14 | 0,00 | 1,00 | 0,00 |
| TITOLO 9: | Entrate per conto terzi e partite di giro | | | | | | |
| 90100 | Tipologia 100: Entrate per conto terzi | 0,12 | 0,14 | 0,14 | 0,09 | 1,00 | 1,00 |
| 90200 | Tipologia 200: Entrate per conto terzi | 0,06 | 0,06 | 0,06 | 0,03 | 1,00 | 0,95 |
| 90000 | Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro | 0,18 | 0,20 | 0,20 | 0,12 | 1,00 | 0,99 |
| TOTALE ENTRATE | | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 0,93 |

Piano degli indicatori di bilancio

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

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

| 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) | incidenza FPV:Media FPV / Media Totale FPV | 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 totale | Capacità di pagamento:Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui) | Incidenza Missione/Programma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione/Programma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV:Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | | | | |
| Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 01 | Organi istituzionali | 0,02 | 0,00 | 1,00 | 0,02 | 0,00 | 0,02 | 0,00 | 0,02 | 0,00 | 0,92 |
| | 02 | Segreteria generale | 0,04 | 0,00 | 1,00 | 0,04 | 0,00 | 0,04 | 0,00 | 0,05 | 0,01 | 0,85 |
| | 03 | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 0,09 | 0,00 | 1,00 | 0,11 | 0,00 | 0,11 | 0,00 | 0,08 | 0,00 | 0,85 |
| | 04 | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | 0,01 | 0,00 | 1,00 | 0,01 | 0,00 | 0,01 | 0,00 | 0,01 | 0,00 | 0,79 |
| | 05 | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 0,06 | 0,00 | 1,00 | 0,04 | 0,00 | 0,03 | 0,00 | 0,07 | 0,13 | 0,66 |
| | 06 | Ufficio tecnico | 0,03 | 0,00 | 1,00 | 0,02 | 0,00 | 0,02 | 0,00 | 0,02 | 0,00 | 0,95 |
| | 07 | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | 0,02 | 0,00 | 1,00 | 0,02 | 0,00 | 0,02 | 0,00 | 0,02 | 0,00 | 1,00 |
| | 08 | Statistica e sistemi informativi | 0,06 | 0,00 | 1,00 | 0,04 | 0,00 | 0,04 | 0,00 | 0,04 | 0,09 | 0,93 |
| | 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 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 11 | Altri servizi generali | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 0,32 | 0,00 | 1,00 | 0,30 | 0,00 | 0,29 | 0,00 | 0,32 | 0,24 |
| 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 |
| Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza | 01 | Polizia locale e amministrativa | 0,01 | 0,00 | 1,00 | 0,01 | 0,00 | 0,01 | 0,00 | 0,01 | 0,00 | 1,00 |
| | 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 |
| | | TOTALE Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza | 0,01 | 0,00 | 1,00 | 0,01 | 0,00 | 0,01 | 0,00 | 0,01 | 0,00 | 1,00 |

Piano degli indicatori di bilancio

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

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

| 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) | incidenza FPV:Media FPV / Media Totale FPV | 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 totale | Capacità di pagamento:Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui) | Incidenza Missione/Programma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione/Programma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV:Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | | | | |
| Missione 04 Istruzione e diritto allo studio | 01 | Istruzione prescolastica | 0,01 | 0,00 | 1,00 | 0,02 | 0,00 | 0,02 | 0,00 | 0,01 | 0,01 | 0,74 |
| | 02 | Altri ordini di istruzione non universitaria | 0,04 | 0,00 | 1,00 | 0,03 | 0,00 | 0,03 | 0,00 | 0,06 | 0,13 | 0,81 |
| | 04 | Istruzione universitaria | 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 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 |
| | 06 | Servizi ausiliari all'istruzione | 0,05 | 0,00 | 1,00 | 0,05 | 0,00 | 0,05 | 0,00 | 0,05 | 0,00 | 0,75 |
| | 07 | Diritto allo studio | 0,00 | 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 | 0,10 | 0,00 | 1,00 | 0,10 | 0,00 | 0,10 | 0,00 | 0,12 | 0,14 |
| Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle | 01 | Valorizzazione dei beni di interesse storico | 0,01 | 0,00 | 1,00 | 0,01 | 0,00 | 0,01 | 0,00 | 0,01 | 0,00 | 0,81 |
| | 02 | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 0,01 | 0,00 | 1,00 | 0,01 | 0,00 | 0,01 | 0,00 | 0,01 | 0,03 | 0,75 |
| | | | TOTALE Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | 0,02 | 0,00 | 1,00 | 0,02 | 0,00 | 0,02 | 0,00 | 0,02 | 0,03 |
| Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero | 01 | Sport e tempo libero | 0,01 | 0,00 | 1,00 | 0,01 | 0,00 | 0,01 | 0,00 | 0,02 | 0,00 | 0,61 |
| | 02 | Giovani | 0,01 | 0,00 | 1,00 | 0,01 | 0,00 | 0,01 | 0,00 | 0,01 | 0,00 | 0,66 |
| | | | TOTALE Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero | 0,02 | 0,00 | 1,00 | 0,02 | 0,00 | 0,02 | 0,00 | 0,03 | 0,00 |
| Missione 07 Turismo | 01 | Sviluppo e la valorizzazione del turismo | 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 |
| Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 01 | Urbanistica e assetto del territorio | 0,03 | 0,00 | 1,00 | 0,02 | 0,00 | 0,02 | 0,00 | 0,01 | 0,00 | 0,96 |
| | 02 | Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 0,01 | 0,00 | 1,00 | 0,01 | 0,00 | 0,01 | 0,00 | 0,02 | 0,15 | 0,71 |
| | | | TOTALE Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 0,03 | 0,00 | 1,00 | 0,03 | 0,00 | 0,03 | 0,00 | 0,03 | 0,15 |

Piano degli indicatori di bilancio

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

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

| 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) | incidenza FPV:Media FPV / Media Totale FPV | 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 totale | Capacità di pagamento:Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui) | Incidenza Missione/Programma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione/Programma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV:Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | | | | |
| Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa | | | | | | | | | | | | |
| Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e | 01 | Difesa del suolo | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | |
| | 02 | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 0,01 | 0,00 | 1,00 | 0,01 | 0,00 | 0,01 | 0,00 | 0,02 | 0,00 | 1,00 |
| | 03 | Rifiuti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 04 | Servizio idrico integrato | 0,01 | 0,00 | 1,00 | 0,01 | 0,00 | 0,01 | 0,00 | 0,01 | 0,02 | 0,96 |
| | 05 | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 0,01 | 0,00 | 1,00 | 0,01 | 0,00 | 0,01 | 0,00 | 0,01 | 0,00 | 0,89 |
| | 06 | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,41 |
| | 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 |
| | 08 | Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 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 | 0,03 | 0,00 | 1,00 | 0,03 | 0,00 | 0,03 | 0,00 | 0,04 | 0,02 |
| 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 |
| | 02 | Trasporto pubblico locale | 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 |
| | 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 |
| | 05 | Viabilità e infrastrutture stradali | 0,04 | 0,00 | 1,00 | 0,03 | 0,00 | 0,03 | 0,00 | 0,16 | 0,36 | 0,52 |
| | | | TOTALE Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità | 0,04 | 0,00 | 1,00 | 0,03 | 0,00 | 0,03 | 0,00 | 0,16 | 0,36 |
| Missione 11 Soccorso civile | 01 | Sistema di protezione civile | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,75 |
| | 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 |

Piano degli indicatori di bilancio

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

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

| 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) | incidenza FPV:Media FPV / Media Totale FPV | 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 totale | Capacità di pagamento:Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui) | Incidenza Missione/Programma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione/Programma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV:Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | | | |
| Missione 11 Soccorso civile | TOTALE Missione 11 Soccorso civile | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,75 |
| Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | 0,01 | 0,00 | 1,00 | 0,02 | 0,00 | 0,02 | 0,00 | 0,03 | 0,00 | 0,79 |
| | 02 Interventi per la disabilità | 0,01 | 0,00 | 1,00 | 0,01 | 0,00 | 0,01 | 0,00 | 0,02 | 0,00 | 0,64 |
| | 03 Interventi per gli anziani | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,61 |
| | 04 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale | 0,05 | 0,00 | 1,00 | 0,06 | 0,00 | 0,06 | 0,00 | 0,07 | 0,04 | 0,84 |
| | 05 Interventi per le famiglie | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 |
| | 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 | 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 |
| | 09 Servizio necroscopico e cimiteriale | 0,02 | 0,00 | 1,00 | 0,01 | 0,00 | 0,01 | 0,00 | 0,01 | 0,00 | 1,00 |
| | | TOTALE Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 0,10 | 0,00 | 1,00 | 0,10 | 0,00 | 0,10 | 0,00 | 0,14 | 0,04 |
| 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 | 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

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

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

| 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) | incidenza FPV:Media FPV / Media Totale FPV | 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 totale | Capacità di pagamento:Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui) | Incidenza Missione/Programma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione/Programma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV:Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | | | | |
| Missione 13 Tutela della salute | | relativi ad esercizi pregressi | | | | | | | | | | |
| | 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 | 0,01 | 0,00 | 1,00 | 0,01 | 0,00 | 0,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,83 |
| | | TOTALE Missione 13 Tutela della salute | 0,01 | 0,00 | 1,00 | 0,01 | 0,00 | 0,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,83 |
| Missione 14 Sviluppo economico e competitività | 01 | Industria, PMI e Artigianato | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,20 |
| | 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 |
| | 03 | Ricerca e innovazione | 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 | 0,02 | 0,00 |
| | | TOTALE Missione 14 Sviluppo economico e competitività | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,01 | 0,02 | 0,14 |
| Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione | 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 |
| | 02 | Formazione professionale | 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 |
| | | 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 |
| Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e | 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 |
| | 02 | Caccia e pesca | 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 |

Piano degli indicatori di bilancio

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

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

| 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) | incidenza FPV:Media FPV / Media Totale FPV | 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 totale | Capacità di pagamento:Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui) | Incidenza Missione/Programma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione/Programma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV:Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | | | |
| 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 | 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 | 0,00 | 0,00 | 2,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 02 | Fondo crediti di dubbia esigibilità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 03 | Altri fondi | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE Missione 20 Fondi e accantonamenti | | 0,01 | 0,00 | 1,03 | 0,01 | 0,00 | 0,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,13 | 0,00 | 1,00 | 0,14 | 0,00 | 0,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE Missione 60 Anticipazioni finanziarie | | 0,13 | 0,00 | 1,00 | 0,14 | 0,00 | 0,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Piano degli indicatori di bilancio

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

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

| 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) | incidenza FPV:Media FPV / Media Totale FPV | 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 totale | Capacità di pagamento:Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui) | Incidenza Missione/Programma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione/Programma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV:Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | | | |
| Missione 99 Servizi per conto terzi | 01 | Servizi per conto terzi - Partite di giro | 0,18 | 0,00 | 1,00 | 0,20 | 0,00 | 0,20 | 0,00 | 0,12 | 0,00 | 0,55 |
| | 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 | 0,00 |
| | TOTALE Missione 99 Servizi per conto terzi | | 0,18 | 0,00 | 1,00 | 0,20 | 0,00 | 0,20 | 0,00 | 0,12 | 0,00 | 0,55 |



**DOCUMENTO UNICO
DI PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO
2023/2025
COMUNE DI DOSOLO
(Provincia di Mantova)**

Nota di aggiornamento

SOMMARIO

PREMESSA

PRESENTAZIONE DELL'AMMINISTRAZIONE

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

1. RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO-ECONOMICA DELL'ENTE
Risultanze della popolazione
Risultanze del territorio
Risultanze della situazione socio-economica dell'Ente
2. MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI
Servizi gestiti in forma diretta
Servizi gestiti in forma associata
Servizi affidati a organismi partecipati
Servizi affidati ad altri soggetti
Altre modalità di gestione dei servizi pubblici
3. SOSTENIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'ENTE
Situazione di cassa dell'Ente
Livello di indebitamento
Debiti fuori bilancio riconosciuti
Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui
Ripiano ulteriori disavanzi
4. GESTIONE RISORSE UMANE
5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

- a) Entrate:
 - Tributi e tariffe dei servizi pubblici
 - Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

- Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità
- b) Spese:
- Spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali
 - Programmazione triennale del fabbisogno di personale
 - Programmazione biennale degli acquisti di beni e di servizi
 - Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche
 - Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi
- c) Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali di bilancio e relativi equilibri in termini di cassa
- d) Principali obiettivi delle missioni attivate
- e) Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e Piano delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali
- f) Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica
- g) Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (art. 2, comma 594, Legge n. 244/2007)
- h) Altri eventuali strumenti di programmazione

Premessa

“La programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche ed i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento”.

Questo l'*incipit* del principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio, allegato 4/1 al Decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 – “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi”, che individua nel D.U.P. (Documento unico di programmazione) il principale strumento di programmazione degli Enti Locali.

Per gli enti con popolazione fino a 5.000 abitanti è prevista una versione semplificata, disciplinata al paragrafo 8.4 del sopra richiamato allegato 4/1, come da ultimo modificato dal Decreto Interministeriale del 18 maggio 2018.

Il Documento unico di programmazione semplificato è definito “guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente”.

Tale documento individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Il DUP semplificato deve, infatti, riportare, per ogni singola missione attivata del bilancio, gli obiettivi che l'Ente intende realizzare negli esercizi considerati nel bilancio di previsione.

E gli obiettivi, individuati per ogni missione, rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli indirizzi generali e costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione.

Il nuovo D.u.p.S. si articola in due parti.

Nella prima parte viene analizzata la situazione interna ed esterna dell'Ente, illustrando principalmente:

- 1) le risultanze dei dati relativi al territorio, alla popolazione, alla situazione socio-economica dell'Ente;
- 2) l'organizzazione e la modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
- 3) la gestione delle risorse umane;
- 4) i vincoli di finanza pubblica.

La seconda parte è collegata al bilancio di previsione pluriennale e, con riferimento al medesimo arco temporale di quest'ultimo, definisce gli indirizzi generali della programmazione, in relazione:

a) alle entrate, con particolare riferimento:

- ai tributi e alle tariffe dei servizi pubblici;
- al reperimento e all'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
- all'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità;

b) alle spese con particolare riferimento:

- alla spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali, alla programmazione del fabbisogno di personale e degli acquisti di beni e servizi;
- agli investimenti e alla realizzazione delle opere pubbliche, con indicazione del fabbisogno in termini di spesa per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento;
- ai programmi ed ai progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;

c) al raggiungimento degli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed ai relativi equilibri in termini di cassa;

d) ai principali obiettivi delle missioni attivate;

e) alla gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio, alla programmazione dei lavori pubblici e delle alienazioni e valorizzazioni dei beni patrimoniali;

f) agli obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica;

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025 – nota di aggiornamento

- g) al piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, di cui all'art. 2, comma 594, della legge 24 dicembre 2007, n. 244;
- h) ad altri eventuali strumenti di programmazione.

Fatti salvi gli specifici termini previsti dalla normativa vigente, si considerano approvati, in quanto contenuti nel DUP, senza necessità di ulteriori deliberazioni, i seguenti documenti:

- a) programma triennale ed elenco annuale dei lavori pubblici, di cui all'art. 21 del D.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50, regolato con Decreto 16 gennaio 2018 n. 14 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, che ne definisce le procedure per la redazione e la pubblicazione;
- b) piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari, di cui all'art. 58, comma 1, del D.L. 25 giugno 2008, n. 112, convertito con modificazioni dalla L. 6 agosto 2008, n. 133;
- c) programma biennale di forniture e servizi, di cui all'art. 21, comma 6, del D.Lgs. n. 50/2016, regolato con Decreto 16 gennaio 2018 n. 14 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, che ne definisce le procedure per la redazione e la pubblicazione;
- d) piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, di cui all'art. 2, comma 594, della Legge n. 244/2007;
- e) (facoltativo) piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'art. 16, comma 4, del D.L. 6 luglio 2011, n. 98, convertito con modificazioni dalla L. 15 luglio 2011, n. 111;
- f) programmazione triennale del fabbisogno di personale di cui all'art. 6, comma 4 del D.Lgs. n. 30 marzo 2001, n. 165;
- g) altri documenti di programmazione.

Infine, nel DUP devono essere inseriti tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'Ente richiesti dal legislatore.

Nel DUP deve essere data evidenza se il periodo di mandato non coincide con l'orizzonte temporale di riferimento del bilancio di previsione.

Presentazione dell'amministrazione

L'Amministrazione in carica si è insediata a seguito delle elezioni amministrative svoltesi il 26 maggio 2019, ed il mandato scadrà nel 2024.

Non vi è pertanto coincidenza tra il mandato dell'amministrazione comunale attualmente in carica e l'orizzonte temporale di riferimento del prossimo bilancio di previsione da approvare, che riguarderà il triennio 2023/2025.

Di seguito un breve profilo del Sindaco e degli Assessori comunali:

Sindaco, Vice Sindaco e Assessori comunali:

| NOMINATIVO | CARICA |
|-------------------|---|
| Bortolotti Pietro | Sindaco |
| Nicoli Rossano | Vicesindaco e Assessore Istruzione |
| Gozzi Anna | Assessore Ambiente e Associazionismo |
| Madeo Vincenzo | Assessore Attività Produttive e Sport |
| Poli Chiara | Assessore Politiche Sociali, Giovanili e Pari Opportunità |

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

1 – Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio ed alla situazione socio-economica dell’Ente

Risultanze della popolazione

| Descrizione | Num. di abitanti |
|---|------------------|
| Popolazione legale al censimento dell’anno 2011 | 3385 |
| Popolazione residente al 31/12/2021 | 3290 |
| di cui maschi | 1629 |
| di cui femmine | 1661 |

Composizione della popolazione per fasce d’età

| Composizione della popolazione al 31/12/2021 | Numero |
|---|--------|
| In età prescolare (0/5 anni) | 126 |
| In età scuola dell’obbligo (6/16 anni) | 332 |
| In forza lavoro - 1° occupazione (17/29 anni) | 392 |
| In età adulta (30/65 anni) | 1661 |
| Oltre 65 anni | 779 |

Trend demografico

| Descrizione | Numero |
|--|--------|
| Nati nell’anno 2021 | 20 |
| Deceduti nell’anno 2021 | 51 |
| Saldo naturale | -31 |
| Immigrati nell’anno 2021 | 87 |
| Emigrati nell’anno 2021 | 114 |
| Saldo migratorio | -27 |
| Saldo complessivo: naturale + migratorio | -58 |

Risultanze del Territorio

| Descrizione | Dati |
|---|-------------|
| Superficie (Kmq.) | 25,97 |
| Densità abitanti per Kmq. | 131,46/Kmq. |
| Frazioni (nr.) | 2 |
| Comune Montano secondo la classificazione Istat | NO |
| Risorse idriche: | |
| - laghi (n.) | 0 |
| - fiumi (n.) | 1 |
| Strade: | |
| - autostrade (Km.) | 0 |
| - strade statali (Km.) | 0 |
| - strade provinciali (Km.) | 8 |
| - strade comunali (Km.) | 41 |
| - itinerari ciclopedonali (Km.) | 0,6 |
| Strumenti urbanistici vigenti: | |
| - Piano regolatore – PRGC - adottato | SI |
| - Piano regolatore – PRGC - approvato | SI |
| - Piano edilizia economica popolare – PEEP | NO |
| - Piano insediamenti produttivi - PIP | NO |
| - Altri strumenti urbanistici | NO |

Risultanze della situazione socio-economica dell'Ente

| Descrizione | Dati |
|------------------------------------|---------------------|
| Asili nido | NO |
| Scuole dell'infanzia | n. 2 – posti n. 110 |
| Scuole primarie | n. 1 – posti n. 145 |
| Scuole secondarie | n. 1 – posti n. 145 |
| Strutture residenziali per anziani | n. 1 – posti n. 25 |
| Biblioteche | n. 1 – posti 40 |
| Impianti sportivi | n. 1 – posti 150 |
| Cimiteri | n. 3 |
| Farmacie comunali | NO |
| Stazione ferroviaria | NO |
| Casello autostradale | NO |
| Porto/Interporto | NO |
| Aeroporto | NO |
| Depuratore | SI |
| Rete illuminazione pubblica | Km. 12 |
| Punti luce illuminazione pubblica | n. 625 |
| Inceneritore/discarda | NO |
| Stazione ecologica attrezzata | SI |
| Stazione dei carabinieri | NO |

Accordi di programma.

Nessun accordo di programma in essere.

Convenzioni.

Alla data di redazione del presente documento, sono in essere le seguenti convenzioni:

- Convenzione con l'Associazione di Protezione Civile "Oglio - Po Giampietro Tursi" per il periodo 01/01/2018-31/12/2023, approvata con deliberazione di Giunta Comunale n. 58 del 09/06/2017;
- Convenzione per la gestione coordinata del servizio denominato "Rete bibliotecaria mantovana" con scadenza 31/12/2023, approvata con deliberazione di Consiglio Comunale n. 11 del 27/02/2018;
- Convenzione per la gestione del servizio sociale professionale fino al 31/12/2023, stipulata con il Consorzio Pubblico Servizio alla Persona (dal 01/01/2020 trasformato nell'Azienda Speciale Consortile Oglio Po) ed i Comuni di Comessaggio, Gazzuolo, Marcaria, Pomponesco, Rivarolo Mantovano, Sabbioneta, e San Martino dall'Argine, ed approvata con deliberazione del Consiglio Comunale n. 19 del 02/05/2018;

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025 – nota di aggiornamento

- Convenzione per la gestione del servizio di telesoccorso fino al 31/12/2022, stipulata con il Consorzio Pubblico Servizio alla Persona (dal 01/01/2020 trasformato nell'Azienda Speciale Consortile Oglio Po) ed i Comuni di Bozzolo, Commessaggio, Gazzuolo, Marcaria, Pomponesco, Rivarolo Mantovano, Sabbioneta, San Martino dall'Argine e Viadana, ed approvata con deliberazione del Consiglio Comunale n. 20 del 02/05/2018;
- Convenzione con Agenzia Entrate per la gestione dello sportello catastale decentrato per il triennio 2020/2022, approvata con deliberazione di Giunta Comunale n. 77 del 13/07/2019;
- Convenzione con il Consorzio Italiano Strade & Ambiente, di durata triennale, avente ad oggetto il servizio di manutenzione, pulizia e lavaggio della sede stradale per il ripristino della viabilità e delle condizioni di sicurezza compromesse dal verificarsi di incidenti stradali, approvata con deliberazione di Giunta Comunale n. 109 del 27/09/2019;
- Convenzione con il Ministero del lavoro e delle politiche sociali, di durata triennale, che disciplina l'accesso alla piattaforma ed il trattamento dei relativi dati concernenti l'attuazione delle attività di competenza dei comuni rivolte ai beneficiari del reddito di cittadinanza, approvata con deliberazione della Giunta Comunale n. 110 del 05/10/2019;
- Convenzione per lo svolgimento del servizio di Tesoreria comunale da parte di Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A., rinnovata fino al 31/12/2022 con deliberazione di Consiglio Comunale n. 38 del 28/12/2019;
- Convenzione, approvata con deliberazione del Consiglio Comunale n. 19 del 21/07/2020, che regola i rapporti tra la Commissione Europea ed il Comune di Dosolo per l'utilizzo di sovvenzione parte dell'Unione Europea destinata a finanziare la realizzazione di connessioni WI-FI gratuite per i cittadini ed i visitatori;
- Convenzione con il Tribunale di Mantova di durata quinquennale per lo svolgimento di lavori di pubblica utilità, approvata con deliberazione della Giunta Comunale n. 45 del 02/07/2020;
- Convenzione con il Circolo Culturale Gulliver per la gestione del Cinema Teatro Comunale, approvata con deliberazione di Giunta Comunale n. 12 del 23/01/2021;
- Convenzione con l'Azienda Socio-Sanitaria Territoriale di Cremona per l'attività di prelievo del sangue presso i locali del Comune, rinnovata fino al 31/12/2023 con deliberazione di Giunta Comunale n. 13 del 23/01/2021;
- Convenzione con la Cooperativa Sociale Sinergie di Mantova per l'attività di prelievo del sangue presso i locali del Comune, rinnovata fino al 31/12/2023 con deliberazione di Giunta Comunale n. 15 del 29/01/2021;
- Convenzione con il Comune di Pomponesco per la gestione del servizio di trasporto scolastico con riferimento agli anni scolastici 2021/2022, 2022/2023 e 2023/2024, approvata con deliberazione di Consiglio Comunale n. 17 del 14/05/2021;
- Convenzione con la Cooperativa Sociale Gardenia Onlus di Casalmaggiore (CR) per l'esecuzione di interventi di piccola manutenzione e pulizia degli immobili e spazi pubblici comunali per il periodo dal 11/06/2021 al 11/06/2023, approvata con deliberazione della Giunta Comunale n. 56 del 11/06/2021;
- Convenzione con il Comune di Viadana per l'esercizio in forma associata della funzioni di segretario comunale, approvata con deliberazione di Consiglio Comunale n. 26 del 27/07/2021;
- Convenzione con l'Associazione A.M.S. (Arte-Musica-Spettacolo) Onlus di Dosolo per la concessione di locali e attrezzature, approvata con deliberazione della Giunta Comunale n. 94 del 16/10/2021;
- Convenzione per il funzionamento e la gestione delle attività dell'Ecomuseo "Terre d'acqua fra Oglio e PO", approvata con deliberazione della Giunta Comunale n. 97 del 06/11/2021;
- Convenzione con il Centro Autorizzato di Assistenza Fiscale (C.A.A.F.) Territoriale C.G.I.L. per il servizio di assistenza ai cittadini residenti nella richiesta di prestazioni sociali agevolate e per la gestione delle agevolazioni sugli assegni di maternità e nucleo familiare numeroso per l'anno 2022, approvata con deliberazione di Giunta Comunale n. 11 del 29/01/2022;
- Convenzione con il Centro Autorizzato di Assistenza Fiscale (C.A.A.F.) Territoriale C.I.S.L. per il servizio di assistenza ai cittadini residenti nella richiesta di prestazioni sociali agevolate e per la gestione delle agevolazioni sugli assegni di maternità e nucleo familiare numeroso per l'anno 2022, approvata con deliberazione di Giunta Comunale n. 12 del 29/01/2022;

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025 – nota di aggiornamento

- Convenzione con il Comune di Gonzaga per l'utilizzo di graduatoria di concorso pubblico indetto dal Comune di Dosolo, approvata con deliberazione della Giunta Comunale n. 23 del 14/02/2022;
- Convenzione con il Centro Socio-Occupazionale della Cooperativa "Dimensione Uomo" per l'inserimento in attività finalizzate alla socializzazione ed all'occupazione di soggetti disabili in età adulta, con scadenza 31/12/2022, approvata con deliberazione di Giunta Comunale n. 25 del 19/02/2022;
- Accordo di collaborazione con il Comune di Viadana per lo svolgimento congiunto di servizi di Polizia Locale fino al 31/12/2022, approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 39 del 09/04/2022;
- Convenzione tra i Comuni di Gussola (CR), Commessaggio (MN), Dosolo (MN), Martignana di Po (CR), Pomponesco (MN), Rivarolo del Re e Uniti (CR), Sabbioneta (MN) e San Giovanni in Croce (CR) per la gestione associata, ai sensi dell'art. 30 del TUEL, di progetti di rigenerazione urbana, volti alla riduzione di fenomeni di marginalizzazione e degrado sociale nonché al miglioramento della qualità del decoro urbano e del tessuto sociale e ambientale (art. 1, commi da 534 a 542, Legge n. 234/2021), approvata con deliberazione di Consiglio Comunale n. 4 del 14/04/2022;
- Convenzione con l'Istituto d'istruzione secondaria superiore statale "Alessandro Manzoni" di Suzzara per la realizzazione di progetto di alternanza scuola lavoro presso il Municipio e la Biblioteca comunale nel mese di luglio 2022, approvata dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 47 del 23/05/2022;
- Convenzione per la gestione associata dell'appalto per l'affidamento del servizio di gestione integrata di igiene ambientale – Comune Capofila Borgo Virgilio, approvata con deliberazione di Consiglio Comunale n. 16 del 28/06/2022;
- Convenzione con l'Associazione Pro.di.gio per la realizzazione di progetto d'integrazione scolastica degli alunni disabili iscritti presso gli Istituti superiori "B. Russel" e "M. Carrara" di Guastalla (RE), approva con deliberazione della Giunta Comunale n. 84 del 08/09/2022;
- Convenzione con la Società CNB Fitclub di Guastalla (RE) per la gestione della palestra comunale di Dosolo fino al 31/07/2024, come da atto di indirizzo approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 98 del 05/11/2022;
- Convenzione per la gestione associata dell'acquisizioni di lavori, beni e servizi approvata con deliberazione di Consiglio Comunale n. 30 del 01/12/2022, che ha dato vita alla Centrale di Committenza "Mantova Sud", attualmente costituita dai Comuni di Borgo Virgilio (Capofila), Bagnolo San Vito, Bozzolo, Castel d'Ario, Cavriana, Curtatone, Dosolo, Gonzaga, Mariana Mantovana, Marmiolo, Roncoferraro ed il Comune di San Giorgio e Bigarello, con scadenza 31/12/2027;

La Convenzione per la gestione associata del servizio di Segreteria Comunale, stipulata con il Comune di Borgo Virgilio (Ente capofila) fino al 31/12/2021, ed approvata con deliberazione di Consiglio Comunale n. 25 del 30/07/2019, è cessata anticipatamente in data 31/12/2020 in seguito a recesso unilaterale da parte del Comune di Borgo Virgilio.

Il Comune di Dosolo ha preso atto dello scioglimento anticipato della Convenzione per la gestione associata del servizio di Segreteria comunale con deliberazione di Consiglio Comunale n. 29 del 22/12/2020.

Pertanto, la sede di segreteria del Comune di Dosolo risulta singola e vacante dal 01/01/2021.

Con decreto datato 21/06/2022 prot. 217071 del Prefetto di Milano, incaricato della gestione dell'Albo Segretari Comunali e Provinciali Sezione Regionale Lombardia, è stata autorizzata la reggenza alla dott.ssa Roberta Borghi per il fino al 31/12/2022.

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

| Servizio | Modalità di svolgimento | Affidatario/Soggetto gestore/Ente capofila | Scadenza |
|--|--|---|--------------------------|
| Raccolta e smaltimento rifiuti urbani | Raccolta porta a porta dei rifiuti e smaltimento presso i centri di raccolta autorizzati | Aprica s.p.a. | 31/01/2024 |
| Servizio idrico integrato – depurazione | Gestione e manutenzione delle reti del servizio idrico e fornitura acqua | Tea Acque s.r.l. | 31/12/2033 |
| Servizio di tesoreria comunale | Gestione Servizio di Tesoreria | Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.a. | 31/12/2022 |
| Servizio trasporto scolastico | Servizio trasporto scolastico alunni | Apam Esercizio S.p.A. | A.S. 2022/2023 |
| Servizio Biblioteca | Gestione biblioteca - centro culturale | AR/S Archeosistemi Società Cooperativa | 31/08/2025 |
| Affidamento servizi alla persona comunali integrativi (scolastici e ausiliari) | Servizi a favore degli alunni e delle categorie protette | Il Poliedro Soc. Coop. | 31/08/2024 |
| Refezione scolastica e servizio pasti a domicilio | Mensa scolastica e servizio pasti a domicilio per gli anziani | Cirfood soc.coop.va | 17/02/2025 |
| Manutenzione impianti illuminazione pubblica parte | Manutenzione impianti di illuminazione pubblica | Enel sole s.r.l. I.p.s. s.r.l. | 31/12/2023 31/12/2022 |
| Attività di protezione civile | Azioni ed interventi di protezione civile | Associazione di Protezione Civile "Oglio – Po Giampietro Tursi" | 31/12/2023 |

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Organismi strumentali: nessuno;

Enti strumentali controllati: nessuno;

Enti strumentali partecipati:

- Azienda Speciale Consortile Oglio Po: quota di partecipazione 7,89%; azienda speciale costituita in data 20/12/2019, con inizio attività dal 01/01/2020 attraverso la trasformazione del Consorzio Pubblico Servizio alla Persona;
- Consorzio Energia Veneto (CEV): quota di partecipazione 0,1175%;

Società controllate: nessuna;

Società partecipate:

- A.P.A.M. – Azienda Pubblica Autoservizi Mantova S.p.a.: quota di partecipazione 0,4563%;
- G.A.L. Terre del Po – Società consortile a responsabilità limitata: quota di partecipazione 0,7042%;
- G.I.S.I. – Società per la gestione integrata del servizio idrico Oglio-Po S.p.a. – in liquidazione: quota di partecipazione 12,475%;
- S.I.E.M. – Società intercomunale ecologica mantovana S.p.a.: quota di partecipazione 0,8495%;
- TEA – Territorio Energia Ambiente S.p.a.: quota di partecipazione 0,0021%.

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente.

Fondo di cassa al 31/12/2021: Euro 1.258.693,93. Andamento del Fondo cassa nel triennio 2019/2021, come da Rendiconti approvati:

| | |
|---------------------------|----------------|
| Fondo cassa al 31/12/2021 | € 1.258.693,93 |
| Fondo cassa al 31/12/2020 | € 1.042.012,29 |
| Fondo cassa al 31/12/2019 | € 665.548,06 |

Utilizzo anticipazione di cassa nel triennio 2019/2021, come da Rendiconti approvati:

| Anno di riferimento | gg. di utilizzo | Costo interessi passivi |
|---------------------|-----------------|-------------------------|
| 2021 | 0 | € 0,00 |
| 2020 | 0 | € 0,00 |
| 2019 | 0 | € 0,00 |

Livello di indebitamento.

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli nel triennio 2019/2021, come da Rendiconti approvati:

| Anno di riferimento | Interessi passivi impegnati (a) | Entrate accertate tit. 1-2-3 (b) | Incidenza (a/b) |
|---------------------|---------------------------------|----------------------------------|-----------------|
| 2021 | €. 27.704,44 | €. 1.778.030,53 | 1,56% |
| 2020 | €. 13.237,85 | €. 1.866.614,47 | 0,71% |
| 2019 | €. 132.095,90 | €. 1.630.775,74 | 8,10% |

Debiti fuori bilancio riconosciuti nel triennio 2019/2021.

| Anno di riferimento | Importo debiti fuori bilancio riconosciuti |
|---------------------|--|
| 2021 | €. 0,00 |
| 2020 | €. 0,00 |
| 2019 | €. 0,00 |

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui.

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui, approvato con deliberazione della Giunta comunale n. 43 del 28/04/2015, l'Ente non ha rilevato disavanzo di amministrazione.

Ripiano ulteriori disavanzi

Non sussiste la fattispecie.

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2021.

| Categoria | Numero | Tempo indeterminato | Altre tipologie |
|---------------|-----------|---------------------|-----------------|
| Cat. D | 2 | 1 | 1 |
| Cat. C | 6 | 6 | 0 |
| Cat. B | 5 | 5 | 0 |
| Cat. A | 0 | 0 | 0 |
| TOTALE | 13 | 12 | 1 |

Dal 10/12/2018 un dipendente di categoria C usufruisce di aspettativa dal lavoro.

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio, come da Rendiconti approvati (spese effettivamente sostenute al macroaggregato 101, al lordo delle componenti escluse):

| Anno di riferimento | Dipendenti in servizio al 31.12 dell'anno di riferimento | Spesa di personale (importi impegnati) | Incidenza % spesa personale/spesa corrente |
|---------------------|--|--|--|
| 2021 | 13 | €uro 410.159,39 | 25,32% |
| 2020 | 13 | €uro 408.398,03 | 27,46% |
| 2019 | 13 | €uro 405.766,87 | 26,32% |
| 2018 | 14 | €uro 466.054,47 | 27,79% |
| 2017 | 14 | €uro 459.813,15 | 27,90% |

Limitazione spesa di personale

Il Decreto-Legge 30 aprile 2019, n. 34, cosiddetto "Decreto Crescita", convertito con modificazioni dalla L. 28 giugno 2019, n. 58, introduce, all'art. 33, nuove disposizioni relative all'assunzione di personale nelle Regioni a statuto ordinario e nei comuni, in base alla sostenibilità finanziaria.

Il relativo decreto attuativo, datato 17 marzo 2020, recante "Misure per la definizione delle capacità assunzionali di personale a tempo indeterminato dei comuni", è stato pubblicato in G.U. n.108 del 27/04/2020.

Le nuove disposizioni sono entrate in vigore il 20 aprile 2020.

Il 13 maggio 2020 è stata emanata dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento della Funzione Pubblica la circolare esplicativa del predetto decreto attuativo.

In sintesi, è stato definito il nuovo "valore soglia", da utilizzare quale parametro di riferimento della spesa del personale a tempo indeterminato.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025 – nota di aggiornamento

Il comma 2 dell'art. 33 del D.L. n. 34/2019 stabilisce che i comuni possono procedere ad assunzioni di personale a tempo indeterminato in coerenza con i piani triennali dei fabbisogni di personale e fermo restando il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione, sino ad una spesa complessiva per tutto il personale dipendente, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione, non superiore al valore soglia definito come percentuale, differenziata per fascia demografica, della media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, considerate al netto del fondo crediti dubbia esigibilità stanziato in bilancio di previsione.

| Tabella di verifica del rispetto del valore soglia D.M. 17/03/2020 | | |
|--|-----|----------------|
| Descrizione | | Importi |
| impegni di competenza per spesa complessiva per tutto il personale dipendente a tempo indeterminato e determinato, per i rapporti di collaborazione coordinata e continuativa, per la somministrazione di lavoro, per il personale di cui all'art. 110 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, nonché per tutti i soggetti a vario titolo utilizzati, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo all'ente, al lordo degli oneri riflessi ed al netto dell'IRAP, come rilevati nell'ultimo rendiconto della gestione approvato (A) | | € 448.132,71 |
| Media degli accertamenti di competenza riferiti alle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, considerate al netto del fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato nel bilancio di previsione relativo all'ultima annualità considerata: | | |
| entrate correnti rendiconto anno 2019 | (+) | € 1.630.775,74 |
| entrate correnti rendiconto anno 2020 | (+) | € 1.866.614,47 |
| entrate correnti rendiconto anno 2021 | (+) | € 1.778.030,53 |
| media (B) | | € 1.758.473,58 |
| F.C.D.E. nel bilancio 2021 | (-) | € 8.700,00 |
| Totale | | € 1.749.773,58 |
| rapporto della spesa del personale rispetto alle entrate correnti (A/B) | | 25,48% |
| valore soglia comuni da 3.000 a 4.999 abitanti (D) | | 27,20% |
| limite massimo di spesa del personale (E=B*D) | | € 478.304,81 |

Dev'essere, inoltre, rispettata, per la verifica del tetto di spesa di personale, la disciplina definita dall'art.1, commi 557 e 557-quater, della legge n. 296/2006, così come modificato dall'art. 14, comma 7, del D.L. n. 78/2010, conv. dalla L. n. 112/2010, e dall'art 3, comma 5-bis, del D.L. n. 90/2014, conv. dalla L. n. 114/2014. In base a tale disciplina, l'Ente deve assicurare il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore delle disposizioni contenute nella L. n. 114/2014.

Pertanto, il triennio da prendere in considerazione è il 2011/2013, con riferimento al quale la spesa media di personale del Comune di Dosolo è pari ad €. 473.230,44. Le spese di personale previste nel triennio 2023/2025 hanno la seguente incidenza:

| Descrizione | Media 2011/2013 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | Previsione 2025 |
|--------------------------|--------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | Spese macroaggregato 101 | € 497.194,00 | € 501.700,10 | € 472.253,00 |
| Spese macroaggregato 103 | € 1.598,00 | € 1.800,00 | € 1.800,00 | € 1.800,00 |

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025 – nota di aggiornamento

| | | | | |
|---|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| Irap macroaggregato 102 | € 30.455,00 | € 37.644,43 | € 35.725,00 | € 35.725,00 |
| Altre spese: reisc. imputate all'esercizio successivo | | | | |
| Altre spese: da specificare..... | | | | |
| Totale spese di personale (A) | € 529.247,00 | € 541.144,53 | € 509.778,00 | € 509.778,00 |
| (-) Componenti escluse (B) | € 56.017,00 | € 89.984,05 | € 89.984,05 | € 89.984,05 |
| (=) Componenti assoggettate al limite di spesa A-B | € 473.230,00 | €. 451.160,48 | 419.793,95 | €. 419.793,95 |
| (ex art. 1, comma 557, legge n. 296/2006 o comma 562) | | | | |

Inoltre, sono tuttora vigenti i vincoli disposti dall'art. 9, comma 28, del D.L. n. 78/2010, sulla spesa per contratti di lavoro flessibile, che obbligano a non superare la spesa dell'anno 2009, quantificata per il Comune di Dosolo in Euro 9.966,15.

La previsione di spesa di personale a tempo determinato per il triennio 2023/2025 risulta pari:

- ad €. 29.571,50 con riferimento all'anno 2023, ed in quanto relativa ad assunzione per l'attuazione dei progetti PNRR è consentito derogare al limite di spesa per il personale a tempo determinato;
- ad Euro 0,00 con riferimento all'anno 2024;
- ad Euro 0,00 con riferimento all'anno 2025.

Va precisato poi che dal 01/07/2019 sussiste il divieto per le amministrazioni pubbliche di stipulare contratti di collaborazione che consistano in prestazioni di lavoro esclusivamente personali, continuative e le cui modalità di esecuzione siano organizzate dal committente, anche con riferimento ai tempi ed al luogo di lavoro (art. 7 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, come da ultimo modificato dall'art. 1, comma 1131, lettera f), della L. n. 145/2018).

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica.

L'Ente nel quinquennio precedente ha rispettato i vincoli di finanza pubblica.

Inoltre, negli esercizi precedenti non ha ceduto spazi finanziari nell'ambito dei patti regionali o nazionali.

Nell'anno 2018 sono stati, invece, acquisiti spazi finanziari verticali per Euro 159.000,00 ed orizzontali per Euro 48.000,00, al fine di consentire l'applicazione dell'avanzo di amministrazione dell'anno 2017, destinato a finanziare spese di investimento.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

Nel periodo di valenza del presente D.U.P. Semplificato, in linea con il programma di mandato dell'attuale Amministrazione comunale, che scadrà nell'anno 2024, la programmazione e la gestione dovranno essere improntate ai seguenti indirizzi generali:

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La politica tributaria e tariffaria di un ente costituisce uno snodo fondamentale nell'ambito delle decisioni sul bilancio, tenuto conto anche del conseguente impatto sociale del livello di tassazione.

Del resto, l'obiettivo di garantire i principi costituzionali dell'equità e della capacità contributiva, da un lato, e la necessità di reperire le risorse per il finanziamento dei servizi alla collettività ed al territorio, dall'altro, richiedono scelte attente e ponderate, frutto di un difficile lavoro di mediazione delle diverse istanze. Tale difficoltà viene ulteriormente acuita da un quadro normativo assolutamente instabile.

Le scelte in ordine alla determinazione dei tributi e delle tariffe dei servizi comunali risentono in maniera decisa di alcuni fattori:

- a) il fabbisogno di spesa per la realizzazione dei singoli programmi;
- b) l'ammontare delle risorse provenienti dallo Stato.

Ciò premesso, il fine che si intende perseguire è quello di contenere i tributi e le tariffe comunali.

Nei successivi paragrafi vengono esposti gli indirizzi e le previsioni relative alle entrate riferite al triennio 2023/2025.

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo 1).

Negli ultimi anni le entrate tributarie locali hanno presentato numerosi elementi di novità rispetto al passato, risentendo delle continue modifiche apportate dal legislatore.

La legge 30/12/2018, n. 145 (Legge di Bilancio 2019) non ha previsto la proroga del divieto di incrementare i tributi e le addizionali - attribuiti alle Regioni e agli enti locali con legge dello Stato - rispetto ai livelli di aliquote o tariffe applicabili per l'anno 2015, come previsto, invece, per gli anni 2016, 2017 e 2018 dall'art. 1, comma 26, della legge 28/12/2015, n. 208 (Legge di Stabilità 2016), come modificato dall'art. 1, comma 42, della legge 11/12/2016, n. 232 (Legge di Bilancio 2017) e dall'art. 1, comma 37, della legge 27/12/2017, n. 205 (Legge di Bilancio 2018).

L'art. 1, comma 738, della legge 27 dicembre 2019, n. 160 (Legge di Bilancio 2020), ha abolito, a decorrere dall'anno 2020, l'imposta unica comunale (I.U.C.), di cui all'articolo 1, comma 639, della legge 27 dicembre 2013, n. 147, ad eccezione delle disposizioni relative alla tassa sui rifiuti (TARI), ed ha stabilito che l'imposta municipale propria (IMU) è disciplinata dalle disposizioni di cui ai commi da 739 a 783 dell'art. 1 della medesima legge n. 160/2019. Pertanto, a decorrere dall'anno 2020, la TASI (tributo comunale sui servizi indivisibili) è stata abolita ed è stata istituita la cosiddetta nuova IMU.

L'obiettivo primario dell'Ente resta, comunque, quello di contenere al minimo sostenibile l'imposizione in capo ai contribuenti.

IMU - Imposta Municipale Propria.

Allo scopo di garantire la corretta gestione ed il mantenimento dei servizi erogati dall'Ente, e per consentire la conservazione degli equilibri di bilancio, le aliquote IMU confermano le aliquote approvate per l'anno 2022, nel rispetto dei limiti di aumento della aliquota base previsti dalla legge.

L'art. 1 della legge 27 dicembre 2019, n. 160 (Legge di Bilancio 2020), ha disposto, al comma 751, che a decorrere dal 1° gennaio 2022 i fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita, finché permanga tale destinazione e non siano in ogni caso locali, sono esenti dall'IMU.

| Tipologia immobile | Aliquote IMU anno 2023 | Aliquote IMU anno 2022 |
|--|------------------------|------------------------|
| Abitazione principale classificata nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9 e relative pertinenze (detrazione €. 200,00) | 0,60% | 0,60% |
| Fabbricati rurali ad uso strumentale | 0,10% | 0,10% |
| Fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita e non locati | esenti | esenti |
| Terreni agricoli | 0,90% | 0,90% |
| Fabbricati di categoria D | 1,06% | 1,06% |
| Altri immobili | 1,06% | 1,06% |

Imposta comunale sulla pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni.

L'imposta comunale sulla pubblicità ed i diritti sulle pubbliche affissioni sono sostituiti dal Canone Unico Patrimoniale con decorrenza dal 01/01/2021.

Il Regolamento di disciplina del Canone Unico Patrimoniale è stato approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 6 del 02/03/2021.

Con deliberazione di Giunta Comunale del 03/12/2022, di cui alla proposta n. 600, le tariffe per l'anno 2023 del Canone Unico Patrimoniale.

TARI – Tassa rifiuti.

Il Comune di Dosolo ha realizzato un sistema di misurazione puntuale della quantità di rifiuti conferiti al servizio pubblico, prevedendo l'applicazione di una tariffa avente natura di corrispettivo in luogo della TARI; tariffa che è applicata e riscossa dal soggetto affidatario del servizio di gestione dei rifiuti urbani, Aprica S.p.a.

Addizionale Comunale all'I.R.P.E.F.

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 10 del 09/05/2022 è stato modificato il Regolamento comunale per l'applicazione dell'addizionale comunale all'IRPEF, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 9 del 22/02/2007, e successivamente modificato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 7 del 12/04/2012.

L'aliquota è stabilita per scaglioni di reddito, con soglia di esenzione pari ad €uro 15.000,00 (quindicimila/00) per i contribuenti in possesso di redditi IRPEF annui fino a €uro 15.000 (quindicimila/00), e precisamente :

- fino ad €uro 15.000 aliquota dello 0,60%;
- oltre €uro 15.000 e fino ad €uro 28.000 aliquota dello 0,65%;

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025 – nota di aggiornamento

- oltre €uro 28.000 e fino ad €uro 50.000 aliquota dello 0,78%;
- oltre €uro 50.000 aliquota dello 0,80%.

Il gettito previsto nel bilancio 2023/2025 è stato stimato in base alle risultanze del simulatore fiscale disponibile sul portale del federalismo fiscale.

Il Fondo di solidarietà comunale.

La Legge di stabilità per il 2013 (legge n. 228/2012), nell'attribuire ai comuni la maggior parte del gettito IMU – ad eccezione degli immobili del gruppo D - ha sostituito, con previsione al comma 380 dell'articolo unico, il Fondo sperimentale di riequilibrio con il Fondo di solidarietà comunale, alimentato prevalentemente da una quota parte degli incassi IMU, che vengono trattenuti ai comuni per poi essere ripartiti secondo criteri perequativi. Il Fondo di solidarietà comunale mantiene le stesse dinamiche del Fondo sperimentale di riequilibrio (e dei soppressi trasferimenti), nella misura in cui subisce variazioni connesse alle disposizioni di legge che impongono tagli ai comuni.

L'art. 14 del D.L. n. 50/2017 prevede che, qualora l'applicazione dei criteri di riparto delle risorse determini una variazione delle risorse di riferimento tra un anno e l'altro superiore o inferiore al 4% rispetto all'ammontare delle risorse storiche di riferimento, è applicato un correttivo finalizzato a limitare le predette variazioni.

Alla data di stesura del presente documento di programmazione il Ministero dell'Interno – Dipartimento per gli affari interni e territoriali ha diffuso i dati relativi al Fondo di solidarietà comunale fino all'anno 2022.

Nella tabella che segue si riporta l'andamento 2014/2022 e la previsione 2023/2025 del Fondo di solidarietà comunale.

| Descrizione | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Fondo solidarietà comunale | €. 271.254,85 | €. 223.011,41 | €. 290.774,43 | €. 283.871,19 | €. 276.859,48 | €. 279.886,14 |
| Aumento/ Riduzione su anno precedente | - | -€. 48.243,44 | +€. 67.763,02 | - €. 6.903,24 | -€. 7.011,71 | +€. 3.026,66 |

| Descrizione | 2020 | 2021 | 2022 | 2023* | 2024* | 2025* |
|--|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Fondo solidarietà comunale | €. 284.299,44 | €. 300.019,41 | €. 308.110,99 | €. 300.000,00 | €. 300.000,00 | €. 300.000,00 |
| Aumento/ Riduzione su anno precedente | + €. 4.413,30 | + €. 15.719,97 | + €. 8.091,58 | -€. 8.110,99 | €. 0,00 | €. 0,00 |

*Gli importi sono indicati al lordo delle somme recuperate/da recuperare con le procedure di cui all'art. 1, comma 128, della Legge n. 228/2012, quali riduzioni previste per il Fondo mobilità ex AGES e per il trasferimento contributi in favore di Aran.

Le risorse relative al recupero dell'evasione tributaria.

Le previsioni relative sono effettuate tenendo conto della base imponibile catastale e delle stime del gettito IMU effettuate attraverso il Portale del Federalismo Fiscale.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025 – nota di aggiornamento

Alla luce di quanto sopra esposto, la tabella che segue riporta le previsioni relative alle entrate di natura tributaria, contributiva e perequativa nel triennio 2023/2025:

| Entrate | Rendiconto 2021 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | Previsione 2025 |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Tributi: | | | | |
| IMU | € 720.481,73 | € 780.000,00 | € 780.000,00 | € 780.000,00 |
| IMU-recupero evasione | € 14.529,61 | € 60.000,00 | € 60.000,00 | € 60.000,00 |
| TASI | € 1.366,63 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| TASI-recupero evasione | € 0,00 | € 10.000,00 | € 10.000,00 | € 10.000,00 |
| ICI-recupero evasione | € 0,00 | € 500,00 | € 500,00 | € 500,00 |
| TARSU-recupero evasione | € 0,00 | € 1.000,00 | € 1.000,00 | € 1.000,00 |
| Addizionale comunale | € 216.000,00 | € 300.000,00 | € 300.000,00 | € 300.000,00 |
| Totali tributi | € 952.377,97 | € 1.151.500,00 | € 1.151.500,00 | € 1.151.500,00 |
| Fondi perequativi | € 299.981,56 | € 300.000,00 | € 300.000,00 | € 300.000,00 |
| Totali | € 1.252.359,53 | € 1.451.500,00 | € 1.451.500,00 | € 1.451.500,00 |

Trasferimenti correnti (Titolo 2).

| Entrate | Rendiconto 2021 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | Previsione 2025 |
|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Trasferimenti correnti | € 195.602,35 | € 231.897,00 | € 118.000,00 | € 118.000,00 |
| Totali | € 195.602,35 | € 231.897,00 | € 118.000,00 | € 118.000,00 |

Negli anni 2020 e 2021 si è registrato un incremento dei trasferimenti correnti rispetto agli anni precedenti a fronte dell'assegnazione di contributi statali in conseguenza dell'emergenza Covid-19.

Nell'anno 2023 sono previsti maggiori trasferimenti correnti per la realizzazione del progetto di abilitazione al Cloud finanziato con DPCM 28-2/2022 nell'ambito del PNRR.

Entrate extra-tributarie (Titolo 3)

| Entrate | Rendiconto 2021 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | Previsione 2025 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | € 233.437,13 | € 257.900,00 | € 257.900,00 | € 257.900,00 |
| Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | € 943,60 | € 3.500,00 | € 3.500,00 | € 3.500,00 |
| Interessi attivi | € 0,54 | € 100,00 | € 100,00 | € 100,00 |
| Altre entrate da redditi da capitale | € 205,20 | € 250,00 | € 250,00 | € 250,00 |
| Rimborsi e altre entrate correnti | € 95.482,18 | € 127.960,00 | € 127.962,00 | € 127.962,00 |
| Totali | € 330.068,65 | € 389.710,00 | € 389.712,00 | € 389.712,00 |

Entrate in conto capitale (Titolo 4)

| Entrate | Rendiconto 2021 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | Previsione 2025 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Tributi in conto capitale | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Contributi agli investimenti | € 312.011,85 | € 59.000,00 | € 54.000,00 | € 4.000,00 |
| Altri trasferimenti in conto capitale | € 144.652,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | € 41.451,31 | € 237.398,00 | € 5.000,00 | € 5.000,00 |
| Altre entrate in conto capitale | € 104.932,19 | € 41.550,00 | € 41.550,00 | € 41.550,00 |
| Totali | € 603.047,35 | € 337.948,00 | € 100.550,00 | € 50.550,00 |

Entrate da riduzione di attività finanziarie (Titolo 5).

| Entrate | Rendiconto 2021 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | Previsione 2025 |
|---|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Alienazione di attività finanziarie | € 311.875,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Riscossione crediti di breve termine | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Riscossione crediti di medio-lungo termine | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Altre entrate per riduzione di attività finanziarie | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Totali | € 311.875,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

Accensione di prestiti (Titolo 6).

| Entrate | Rendiconto 2021 | Previsione 2023 | Previsione 2024 | Previsione 2025 |
|--|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Emissione di titoli obbligazionari | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Accensione prestiti a breve termine | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | € 152.707,95 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Altre forme di indebitamento | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Totali | € 152.707,95 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere (Titolo 7).

La capacità di far fronte al pagamento delle obbligazioni passive con risorse proprie rappresenta un importante indicatore di stabilità finanziaria del bilancio. Per superare temporanee carenze di liquidità l'ordinamento prevede:

- all'art. 195 del T.u.e.l.: la possibilità di utilizzare in termini di cassa entrate aventi specifica destinazione, vincolando una corrispondente quota dell'anticipazione di tesoreria;
- all'art. 222 del T.u.e.l.: la possibilità di ottenere anticipazioni dal Tesoriere comunale, nei limiti dei 3/12 delle entrate correnti accertate nel penultimo esercizio precedente;
- all'art. 1, comma 555, della Legge 27 dicembre 2019, n. 160 - "Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2020 e bilancio pluriennale per il triennio 2020-2022", che al fine di agevolare il rispetto dei tempi di pagamento di cui al decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, il limite massimo di ricorso da parte degli enti locali ad anticipazioni di tesoreria, di cui al comma 1 dell'articolo 222 del testo unico di cui al

decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, è elevato da tre a cinque dodicesimi per ciascuno degli anni dal 2020 al 2022.

Limite anticipazione di tesoreria

| Descrizione | Importi |
|---|-----------------------|
| Entrate tributarie | € 1.252.359,53 |
| Entrate da trasferimenti correnti | € 195.602,35 |
| Entrate extra-tributarie | € 330.068,65 |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI 2021 | € 1.778.030,53 |
| Limite anticipazione di tesoreria art. 222 del Tuel (3/12) | € 444.507,63 |

Ciò premesso, si riporta di seguito la previsione relativa all'anticipazione di tesoreria nel triennio 2023/2025:

| Entrate | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | € 444.508,00 | € 444.508,00 | € 444.508,00 |
| Totali | € 444.508,00 | € 444.508,00 | € 444.508,00 |

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Si ribadisce quanto già espresso nei precedenti documenti di programmazione, ossia la difficoltà di finanziare gli investimenti mediante le risorse connesse a proventi dell'attività edilizia (permessi di costruire) ed a proventi da alienazioni, a causa della crisi che da anni colpisce il settore dell'edilizia.

Alla luce di ciò, idonee fonti di finanziamento degli investimenti potranno provenire da:

- contributi statali/regionali;
- fondi europei;
- investimenti da parte di privati.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

Le risorse proprie e quelle trasferite rappresentano le fonti "privilegiate" di finanziamento degli investimenti, in quanto non determinano oneri a carico del bilancio comunale. Esse, tuttavia, possono non rivelarsi sufficienti per garantire la realizzazione delle opere pubbliche, necessarie allo sviluppo del territorio. Il ricorso al debito costituisce, quindi, un canale alternativo al finanziamento degli investimenti, che determinando oneri futuri connessi al rimborso del prestito e dei relativi interessi viene ammesso in forma ridotta, anche tenuto conto delle implicazioni derivanti dal rispetto delle regole sugli equilibri di bilancio.

Nel mese di marzo dell'anno 2021 è stato assunto un prestito ordinario con Cassa Depositi e Prestiti a parziale finanziamento dell'intervento di riqualificazione dell'impianto di illuminazione pubblica presente sul territorio comunale.

Al 31 dicembre 2021 il residuo debito per mutui dell'Ente risulta così composto:

| MUTUI | IMPORTO AL 31/12/2021 |
|---------------------------------|-----------------------|
| Cassa depositi e prestiti | € 2.903.996,87 |
| Banca Monte dei Paschi di Siena | € 157.932,72 |
| Totale | € 3.061.929,59 |

e determina un'incidenza complessiva degli oneri per rimborso di prestiti (quota capitale + quota interessi) per il triennio 2023/2025 riassunta nella seguente tabella:

| Descrizione | Previsione 2023 | Previsione 2024 | Previsione 2025 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| Quota capitale | € 128.548,00 | € 133.410,00 | € 138.505,00 |
| Quota interessi | € 145.036,00 | € 140.176,00 | € 135.083,00 |
| Oneri totali per rimborso di prestiti | € 273.584,00 | € 273.586,00 | € 273.588,00 |

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalla singola amministrazione. Tali attività utilizzano risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate.

Viene indicato come "spesa corrente" l'importo della singola missione stanziato per fronteggiare il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento dell'intera macchina operativa dell'Ente. Si tratta di mezzi impegnati per coprire i costi dei redditi di lavoro dipendente ed i relativi oneri riflessi, di imposte e tasse, dell'acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, dell'utilizzo dei beni di terzi, degli interessi passivi, dei trasferimenti correnti, degli ammortamenti ed oneri straordinari o residui della gestione di parte corrente. La spesa corrente, con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, risulta ripartita come segue:

| Missioni | Spese correnti anno 2023 | Spese correnti anno 2024 | Spese correnti anno 2025 |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | € 820.381,00 | € 708.986,00 | € 703.634,00 |
| 02 Giustizia | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 03 Ordine pubblico e sicurezza | € 34.271,00 | € 34.271,00 | € 34.271,00 |
| 04 Istruzione e diritto allo studio | € 320.180,00 | € 319.482,00 | € 320.250,00 |
| 05 Tutela e valorizzazione dei | € 69.204,00 | € 68.700,00 | € 68.175,00 |

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025 – nota di aggiornamento

| | | | |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|
| beni e delle attività culturali | | | |
| 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero | €. 75.538,00 | €. 71.254,00 | €. 74.954,00 |
| 07 Turismo | €. 0,00 | €. 0,00 | €. 0,00 |
| 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa | €. 89.670,00 | €. 87.502,00 | €. 85.233,00 |
| 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | €. 91.905,00 | €. 90.975,00 | €. 89.997,00 |
| 10 Trasporti e diritto alla mobilità | €. 75.160,00 | €. 76.234,00 | €. 73.502,00 |
| 11 Soccorso civile | €. 3.500,00 | €. 3.500,00 | €. 3.500,00 |
| 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | €. 310.660,00 | €. 310.462,00 | €. 312.755,00 |
| 13 Tutela della salute | €. 21.600,00 | €. 21.600,00 | €. 21.600,00 |
| 14 Sviluppo economico e competitività | €. 4.500,00 | €. 4.500,00 | €. 4.500,00 |
| 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale | €. 0,00 | €. 0,00 | €. 0,00 |
| 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | €. 0,00 | €. 0,00 | €. 0,00 |
| 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche | €. 0,00 | €. 0,00 | €. 0,00 |
| 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | €. 0,00 | €. 0,00 | €. 0,00 |
| 19 Relazioni internazionali | €. 0,00 | €. 0,00 | €. 0,00 |
| 20 Fondi e accantonamenti | €. 27.990,00 | €. 28.336,00 | €. 28.336,00 |
| 50 Debito pubblico | €. 0,00 | €. 0,00 | €. 0,00 |
| 60 Anticipazioni finanziarie | €. 0,00 | €. 0,00 | €. 0,00 |
| Totali | €. 1.944.559,00 | €. 1.825.802,00 | €. 1.820.707,00 |

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Ai sensi dell'art. 91 del D.Lgs. n. 267/2000, nell'ottica di garantire la funzionalità e l'ottimizzazione delle risorse, gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di cui alla Legge n. 68/1999, al fine di ridurre le spese di personale, così come già previsto dai commi 1 e seguenti dell'art. 39 della legge n. 449/1997.

In termini generali l'art. 6, comma 1, del D.Lgs. n. 165/2001 stabilisce che nelle pubbliche amministrazioni l'organizzazione e la disciplina degli uffici, nonché la consistenza e la variazione delle dotazioni organiche sono determinate in funzione delle finalità indicate nell'art. 1, comma 1, previa verifica degli obiettivi fabbisogni e previa consultazione delle organizzazioni sindacali rappresentative ai sensi dell'art. 9; il comma 3 dello stesso art. 6 prevede che alla definizione degli uffici e delle dotazioni organiche si debba procedere periodicamente e comunque a scadenza triennale, nonché, ove risulti necessario, a seguito di riordino, fusione, trasformazione o trasferimento di funzioni; infine, il comma 4-bis dell'art. 6 chiarisce che la programmazione triennale del fabbisogno di personale ed i suoi aggiornamenti annuali sono elaborati su proposta dei competenti responsabili, i quali individuano i profili professionali necessari allo svolgimento di compiti istituzionali delle strutture cui sono preposti.

In merito alla programmazione del fabbisogno di personale, si precisa che sono stati verificati i seguenti aspetti:

- il rispetto dell'iter e degli adempimenti procedurali e atti propedeutici previsti dalla normativa in vigore:

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025 – nota di aggiornamento

- ✓ e non si sono rilevate situazioni né di eccedenza, in relazione alle esigenze funzionali o alla situazione finanziaria, né di soprannumero di personale rispetto alla dotazione organica vigente;
- il rispetto dei vincoli di spesa ed assunzionali e precisamente:
- ✓ si attesta che l'Ente non versa in situazione strutturalmente deficitaria e sono stati rispettati i vincoli di finanza pubblica per l'anno 2021, come da ultimo Rendiconto approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 6 del 09/05/2022;
- ✓ la coerenza con gli equilibri finanziari e di bilancio nel suo complesso;
- ✓ il mantenimento degli equilibri finanziari di bilancio, da monitorare costantemente.

In merito alla programmazione del fabbisogno di personale per il triennio 2023/2025, non si prevedono inserimento e/o cessazioni di personale.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

L'art. 21, comma 1, del D.Lgs. n. 50/2016 prevede che "Le amministrazioni aggiudicatrici e gli enti aggiudicatori adottano il programma biennale degli acquisti di beni e servizi [...] nel rispetto dei documenti programmatori e in coerenza con il bilancio; l'art. 21, comma 6, citato prevede che detto programma contenga "gli acquisti di beni e di servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro".

Nel prospetto che segue sono indicati gli acquisti di beni e di servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro previsti nel biennio 2023/2024, contenuti nel programma allegato al presente documento:

| Oggetto servizio /fornitura | Data scadenza del contratto in essere | Ipotesi di durata del nuovo contratto da appaltare nel periodo oggetto del presente DUP | | Importo stimato del contratto (iva esclusa) |
|---|---------------------------------------|---|----------------|---|
| | | Dal | Al | |
| Servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti e di applicazione e riscossione della tari corrispettivo | 31/01/2024 | 01/02/2024 | 31/01/2031 | €. 2.200.000,00 |
| Affidamento servizio di trasporto scolastico | a.s. 2022/2023 | a.s. 2023/2024 | a.s. 2025/2026 | €. 184.800,00 |
| Affidamento servizi alla persona comunali integrativi (scolastici e ausiliari) | 31/08/2024 | 01/09/2024 | 31/08/2027 | €. 180.000,00 |

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

La realizzazione delle opere pubbliche non richiede solamente il reperimento di risorse straordinarie per il loro finanziamento, ma determina spesso, a loro conclusione, oneri gestionali correnti che appesantiscono il bilancio finanziario, rendendo difficoltoso il mantenimento degli equilibri. Un corretto processo di programmazione non può Alla data di stesura del presente D.u.p.S. non sono previste opere a base d'asta superiore ad Euro 100.000,00.

Pertanto, non si è proceduto all'elaborazione del Programma triennale delle Opere Pubbliche ai sensi dell'art. 128

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025 – nota di aggiornamento

del D.Lgs. 12/04/2006, n. 163 e ss.mm.ii.

Si riporta di seguito tabella riepilogativa delle opere di manutenzione straordinaria del patrimonio immobiliare, a base d'asta inferiore ad Euro 100.000,00, che si prevede di realizzare nel triennio 2023/2025:

| Descrizione dell'intervento | Stima dei costi del programma | | |
|---|-------------------------------|--------------------|---------------|
| | Anno 2023 | Anno 2024 | Anno 2025 |
| Patrimonio comunale: interventi di efficientamento energetico | € 50.000,00 | € 50.000,00 | € 0,00 |
| Totali | € 50.000,00 | € 50.000,00 | € 0,00 |

Le risorse per il finanziamento degli interventi sopra elencati vengono riepilogate nel prospetto che segue:

| Tipologia risorse | Previsione anno 2023 | Previsione anno 2024 | Previsione anno 2025 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge | € 50.000,00 | € 50.000,00 | € 0,00 |
| Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Stanziamanti di bilancio | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'art. 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art. 191 D.Lgs. 50/2016 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Altra tipologia | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Totali | € 50.000,00 | € 50.000,00 | € 0,00 |

La spesa di investimento del triennio 2023/2025 risulta ripartita tra le diverse Missioni di bilancio come di seguito indicato segue:

| Missioni | Spese in conto capitale anno 2023 | Spese in conto capitale anno 2024 | Spese in conto capitale anno 2025 |
|--|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | € 154.948,00 | € 90.550,00 | € 40.550,00 |
| 02 Giustizia | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 03 Ordine pubblico e sicurezza | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 04 Istruzione e diritto allo studio | € 40.000,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 06 Politiche giovanili, sport e | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025 – nota di aggiornamento

| | | | |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|
| tempo libero | | | |
| 07 Turismo | €. 0,00 | €. 0,00 | €. 0,00 |
| 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa | €. 28.000,00 | €. 0,00 | €. 0,00 |
| 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | €. 20.000,00 | €. 0,00 | €. 0,00 |
| 10 Trasporti e diritto alla mobilità | €. 65.000,00 | €10.000,00 | €10.000,00 |
| 11 Soccorso civile | €. 0,00 | €. 0,00 | €. 0,00 |
| 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | €. 30.000,00 | €. 0,00 | €. 0,00 |
| 13 Tutela della salute | €. 0,00 | €. 0,00 | €. 0,00 |
| 14 Sviluppo economico e competitività | €. 0,00 | €. 0,00 | €. 0,00 |
| 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale | €. 0,00 | €. 0,00 | €. 0,00 |
| 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | €. 0,00 | €. 0,00 | €. 0,00 |
| 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche | €. 0,00 | €. 0,00 | €. 0,00 |
| 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | €. 0,00 | €. 0,00 | €. 0,00 |
| 19 Relazioni internazionali | €. 0,00 | €. 0,00 | €. 0,00 |
| 20 Fondi e accantonamenti | €. 0,00 | €. 0,00 | €. 0,00 |
| 50 Debito pubblico | €. 0,00 | €. 0,00 | €. 0,00 |
| 60 Anticipazioni finanziarie | €. 0,00 | €. 0,00 | €. 0,00 |
| Totali | €. 337.948,00 | €. 100.550,00 | €. 50.550,00 |

Programmazione e progetti di investimenti in corso di esecuzione e non ancora conclusi

Nel prospetto che segue sono indicati i progetti di investimento di importo pari o superiore ad €. 100.000,00 in corso di esecuzione e non ancora conclusi alla data di redazione del presente documento.

| Descrizione dell'intervento | Costo del programma |
|---|--------------------------|
| Riqualificazione dell'impianto di illuminazione pubblica presente sul territorio comunale | €. 693.435,84 |
| Lavori di adeguamento impiantistico spogliatoi campo da calcio di Dosolo | €. 187.052,25 |
| Recupero e rifunzionalizzazione dell'edificio di proprietà comunale denominato "Ex Scuole di Villastrada" | €. 500.000,00 |
| Intervento di bonifica dell'amianto e ripristino della copertura della Scuola dell'Infanzia di Dosolo | €. 136.315,00 |
| Riqualificazione cinema/teatro comunale di Dosolo | €. 1.000.000,00 |
| Totale | €uro 2.516.803,09 |

C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio, la gestione finanziaria dell'Ente dovrà garantire il pareggio complessivo di bilancio, inteso come equivalenza di entrate e spese, e rispettare il disposto dell'art. 162, comma 6, del D.Lgs. n. 267/2000, il quale stabilisce che:

- il totale delle entrate correnti (ossia i primi 3 titoli delle entrate: tributarie, da trasferimenti correnti ed entrate extra-tributarie) 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;
- 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 dai principi contabili.

I commi da 819 a 826 della Legge di Bilancio 2019 (n. 145/2018) sanciscono il definitivo superamento del saldo di competenza in vigore dal 2016 e – più in generale – delle regole finanziarie aggiuntive rispetto alle norme generali sull'equilibrio di bilancio, imposte agli enti locali da un ventennio. Dal 2019, in attuazione delle sentenze della Corte costituzionale n. 247 del 2017 e n. 101 del 2018, gli enti locali (le città metropolitane, le province ed i comuni) potranno utilizzare in modo pieno sia il Fondo pluriennale vincolato di entrata sia l'avanzo di amministrazione ai fini dell'equilibrio di bilancio (comma 820). Dal 2019, dunque, già in fase previsionale il vincolo di finanza pubblica coincide con gli equilibri ordinari disciplinati dall'armonizzazione contabile (D.lgs. n. 118/2011) e dal TUEL, senza l'ulteriore limite fissato dal saldo finale di competenza non negativo. Gli enti, infatti, si considerano "in equilibrio in presenza di un risultato di competenza non negativo", desunto "dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto", allegato 10 al D.Lgs. n. 118/2011 (co. 821).

Allo stesso modo, la gestione finanziaria dell'Ente dovrà essere rivolta al mantenimento degli equilibri di cassa, garantendo il pagamento delle obbligazioni assunte attraverso la riscossione delle proprie entrate. In caso di temporanee difficoltà l'ordinamento prevede:

- a) ai sensi dell'art. 222 del D.Lgs. n. 267/2000, la possibilità di attivare l'anticipazione di tesoreria entro il limite dei 3/12 delle entrate correnti accertate nel penultimo esercizio precedente; limite elevato da tre a cinque dodicesimi solo per ciascuno degli anni dal 2020 al 2022 ai sensi dell'art. 1, comma 555, della Legge 27 dicembre 2019, n. 160;
- b) ai sensi dell'art. 195 del D.Lgs. n. 267/2000, la possibilità di utilizzare in termini di cassa entrate aventi specifica destinazione entro i limiti previsti per il ricorso all'anticipazione di tesoreria;
- c) un fondo acceso presso la Cassa Depositi e Prestiti per assicurare la liquidità degli enti locali, istituito ai sensi del D.L. 35/2013 e finalizzato al pagamento dei debiti pregressi.

Gli equilibri finanziari di cassa– Evoluzione storica

| EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE | Rendiconto 2014 | Rendiconto 2015 | Rendiconto 2016 |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Incassi entrate correnti (Tit. I+II+III) | € 1.763.213,19 | € 1.670.852,09 | € 2.046.774,88 |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI (A) | € 1.763.213,19 | € 1.670.852,09 | € 2.046.774,88 |
| Pagamenti spese correnti (Tit. I) | € 1.620.246,66 | € 1.618.517,17 | € 1.573.045,26 |
| Pagamenti spese per rimborso di prestiti (Tit. IV) | € 181.571,18 | € 139.109,99 | € 117.898,47 |
| TOTALE SPESE CORRENTI (B) | € 1.801.817,84 | € 1.757.627,16 | € 1.690.943,73 |
| EQUILIBRIO CORRENTE DI CASSA (A-B) | - € 38.604,65 | - € 86.775,07 | € 355.831,15 |

| EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE | Rendiconto 2017 | Rendiconto 2018 | Rendiconto 2019 |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|
| Incassi entrate correnti (Tit. I+II+III) | € 1.954.279,41 | € 1.847.835,78 | € 1.603.516,46 |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI (A) | € 1.954.279,41 | € 1.847.835,78 | € 1.603.516,46 |
| Pagamenti spese correnti (Tit. I) | € 1.585.656,82 | € 1.690.551,81 | € 1.565.737,13 |
| Pagamenti spese per rimborso di prestiti (Tit. IV) | € 170.194,14 | € 81.362,35 | € 85.273,58 |
| TOTALE SPESE CORRENTI (B) | € 1.755.850,96 | € 1.771.914,16 | € 1.651.010,71 |
| EQUILIBRIO CORRENTE DI CASSA (A-B) | € 198.428,45 | € 75.921,62 | - € 47.494,25 |

| EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE | Rendiconto 2020 | Rendiconto 2021 |
|--|------------------------|------------------------|
| Incassi entrate correnti (Tit. I+II+III) | € 1.885.556,89 | € 1.764.366,64 |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI (A) | € 1.885.556,89 | € 1.764.366,64 |
| Pagamenti spese correnti (Tit. I) | € 1.402.976,04 | € 1.537.918,40 |
| Pagamenti spese per rimborso di prestiti (Tit. IV) | € 3.923,65 | € 32.996,66 |
| TOTALE SPESE CORRENTI (B) | € 1.406.899,69 | € 1.570.915,06 |
| EQUILIBRIO CORRENTE DI CASSA (A-B) | € 478.657,20 | € 193.451,58 |

Risultato di amministrazione – Evoluzione storica

| RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE | Rendiconto 2014 | Rendiconto 2015 | Rendiconto 2016 |
|-------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Fondo di cassa al 31 dicembre (+) | € 423.876,15 | € 343.412,50 | € 728.430,56 |
| Residui attivi finali (+) | € 774.857,02 | € 825.348,53 | € 596.283,83 |
| Residui passivi finali (-) | € 727.022,22 | € 291.739,86 | € 378.081,62 |
| FPV di entrata (+) | | | |
| FPV di spesa corrente (-) | | € 32.567,43 | € 12.091,00 |
| FPV di spesa in c/capitale (-) | | € 248.282,44 | € 194.196,58 |
| RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE | € 471.710,95 | € 596.171,30 | € 740.345,19 |

| RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE | Rendiconto 2017 | Rendiconto 2018 | Rendiconto 2019 |
|-------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Fondo di cassa al 31 dicembre (+) | € 1.071.652,60 | € 1.009.419,05 | € 665.548,06 |
| Residui attivi finali (+) | € 613.046,41 | € 496.569,74 | € 513.011,68 |
| Residui passivi finali (-) | € 580.381,95 | € 637.092,74 | € 664.293,73 |
| FPV di entrata (+) | | | |
| FPV di spesa corrente (-) | € 23.484,80 | € 8.892,15 | € 7.192,15 |
| FPV di spesa in c/capitale (-) | € 127.353,38 | € 283.964,38 | € 24.740,78 |
| RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE | € 953.478,88 | € 576.039,52 | € 482.333,08 |

| RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE | Rendiconto 2020 | Rendiconto 2021 |
|-------------------------------------|------------------------|------------------------|
| Fondo di cassa al 31 dicembre (+) | € 1.042.012,29 | € 1.856.185,81 |
| Residui attivi finali (+) | € 789.293,35 | € 884.328,49 |
| Residui passivi finali (-) | € 690.602,51 | € 1.259.933,72 |
| FPV di entrata (+) | | |
| FPV di spesa corrente (-) | € 37.967,36 | € 35.173,79 |
| FPV di spesa in c/capitale (-) | € 234.433,64 | € 186.712,86 |
| RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE | € 868.302,13 | € 1.258.693,93 |

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Per ogni missione attivata sono indicati gli obiettivi operativi da realizzare nel triennio 2023/2025, nell'ambito dei singoli programmi di spesa, di cui è riportata, quale premessa, la descrizione generale valida per tutti gli enti.

| MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE | |
|--|--|
| <p><u>PROGRAMMA 01</u> <u>ORGANI ISTITUZIONALI</u></p> | <p>Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente. Comprende le spese relative a: 1) l'ufficio del capo dell'esecutivo a tutti i livelli dell'amministrazione: l'ufficio del governatore, del presidente, del sindaco, ecc.; 2) gli organi legislativi e gli organi di governo a tutti i livelli dell'amministrazione: assemblee, consigli, ecc.; 3) il personale consulente, amministrativo e politico assegnato agli uffici del capo dell'esecutivo e del corpo legislativo; 4) le attrezzature materiali per il capo dell'esecutivo, il corpo legislativo e loro uffici di supporto; 5) le commissioni e i comitati permanenti o dedicati creati dal o che agiscono per conto del capo dell'esecutivo o del corpo legislativo.</p> <p>Non comprende le spese relative agli uffici dei capi di dipartimento, delle commissioni, ecc. che svolgono specifiche funzioni e sono attribuibili a specifici programmi di spesa. Comprende le spese per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di <i>governance</i> partenariato; le spese per la comunicazione istituzionale (in particolare in relazione ai rapporti con gli organi di informazione) e le manifestazioni istituzionali (cerimoniale). Comprende le spese per le attività del difensore civico.</p> |

| OBIETTIVO OPERATIVO | PERIODO DI REALIZZAZIONE | RISULTATO ATTESO |
|--|--------------------------|--|
| Comunicare con tutti i cittadini: garantire la trasparenza e l'interazione con i cittadini | 2023/2025 | Attuare una sempre maggiore capacità di ascolto e risposta ai cittadini. |
| Incontri tra amministratori e cittadini a cadenza periodica nelle frazioni di Correggioverde e Villastrada | 2023/2024 | Attuare una sempre maggiore capacità di informazione, ascolto e risposta ai cittadini. |

| MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE | |
|--|---|
| <p><u>PROGRAMMA 02</u> <u>SEGRETERIA GENERALE</u></p> | <p>Amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo. Comprende le spese relative: allo svolgimento delle attività affidate al Segretario Generale e al Direttore Generale (ove esistente) o che non rientrano nella specifica competenza di altri settori; alla raccolta e diffusione di leggi e documentazioni di carattere generale, concernenti l'attività dell'ente; alla rielaborazione di studi su materie non demandate ai singoli settori; a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo ed in partenza.</p> |

| OBIETTIVO OPERATIVO | PERIODO DI REALIZZAZIONE | RISULTATO ATTESO |
|---------------------|--------------------------|------------------|
|---------------------|--------------------------|------------------|

| | | |
|--|-----------|--|
| Gestione associata dei servizi | 2023/2025 | Mantenere le forme associative in essere per la gestione dei servizi intercomunali e promuoverne di ulteriori |
| Mantenimento dei servizi informativi al cittadino | 2023/2025 | Potenziamento costante dell'informazione ai cittadini |
| Digitalizzazione | 2023/2025 | Utilizzare e qualificare gli strumenti informatici per la gestione dei servizi comunali |
| Creazione nuovi canali di informazione dei cittadini | 2023 | Attivazione numero informativo Whatsapp e SMS |
| Trasparenza dell'azione amministrativa e prevenzione dei fenomeni di corruzione e dell'illegalità all'interno dell'Amministrazione | 2023/2025 | Assicurare un controllo diffuso sull'azione amministrativa, sull'assenza di comportamenti e fenomeni corruttivi all'interno della struttura comunale |

| MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE | |
|--|--|
| <p><u>PROGRAMMA 03</u></p> <p><u>GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO</u></p> | <p>Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente.</p> <p>Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente. Comprende le spese per incremento di attività finanziarie (titolo 3 della spesa) non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa. Sono incluse altresì le spese per le attività di coordinamento svolte dall'ente per la gestione delle società partecipate, sia in relazione ai criteri di gestione e valutazione delle attività svolte mediante le suddette società, sia in relazione all'analisi dei relativi documenti di bilancio per le attività di programmazione e controllo dell'ente, qualora la spesa per tali società partecipate non sia direttamente attribuibile a specifiche missioni di intervento. Non comprende le spese per gli oneri per la sottoscrizione o l'emissione e il pagamento per interessi sui mutui e sulle obbligazioni assunte dall'ente.</p> |

| OBIETTIVO OPERATIVO | PERIODO DI REALIZZAZIONE | RISULTATO ATTESO |
|--|--------------------------|--|
| Mantenimento dell'attività ordinaria di gestione economico-finanziaria dell'Ente | 2023/2025 | Monitoraggio costante della situazione economico-finanziaria dell'Ente |

| MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE | |
|--|---|
| <p><u>PROGRAMMA 04</u></p> <p><u>GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI</u></p> | <p>Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente. Comprende le spese relative ai rimborsi d'imposta.</p> <p>Comprende le spese per i contratti di servizio con le società e gli enti concessionari della riscossione dei tributi, e, in generale, per il controllo della gestione per i tributi dati in concessione. Comprende le spese per la gestione del contenzioso in materia tributaria.</p> |

| | |
|--|--|
| | Comprende le spese per le attività di studio e di ricerca in ordine alla fiscalità dell'ente, di elaborazione delle informazioni e di riscontro della capacità contributiva, di progettazione delle procedure e delle risorse informatiche relative ai servizi fiscali e tributari, e della gestione dei relativi archivi informativi. Comprende le spese per le attività catastali. |
|--|--|

| OBIETTIVO OPERATIVO | PERIODO DI REALIZZAZIONE | RISULTATO ATTESO |
|--------------------------------------|--------------------------|--|
| Contenimento della pressione fiscale | 2023/2025 | Mantenere invariate le aliquote dei tributi comunali |
| Lotta all'evasione fiscale | 2023/2025 | Garantire equità e trasparenza nell'azione impositiva del Comune |

| MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE | |
|---|--|
| <p><u>PROGRAMMA 05</u></p> <p><u>GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI</u></p> | <p>Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente. Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, le procedure di alienazione, le valutazioni di convenienza e le procedure tecnico-amministrative, le stime e i computi relativi ad affittanze attive e passive.</p> <p>Comprende le spese per la tenuta degli inventari, la predisposizione e l'aggiornamento di un sistema informativo per la rilevazione delle unità immobiliari e dei principali dati tecnici ed economici relativi all'utilizzazione del patrimonio e del demanio di competenza dell'ente. Non comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica.</p> |

| OBIETTIVO OPERATIVO | PERIODO DI REALIZZAZIONE | RISULTATO ATTESO |
|--|--------------------------|--|
| Prosecuzione procedura di acquisizione del "Palazzo del Genio" | 2023 | Acquisire gratuitamente l'immobile di proprietà del Demanio Pubblico dello Stato |

| MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE | |
|--|--|
| <p><u>PROGRAMMA 06</u></p> <p><u>UFFICIO TECNICO</u></p> | <p>Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, condoni ecc.); le connesse attività di vigilanza e controllo; le certificazioni di agibilità.</p> <p>Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsto dal D.Lgs. 12 aprile 2006 n. 163, e successive modifiche e integrazioni, con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione/adequamento funzionale, destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico, sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali). Non comprende le spese per la realizzazione e la gestione delle suddette opere pubbliche, classificate negli specifici programmi in base alla finalità della spesa.</p> <p>Comprende le spese per gli interventi, di programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria, programmati dall'ente nel campo delle opere pubbliche relative agli immobili che sono sedi istituzionali e degli uffici dell'ente, ai monumenti e agli edifici monumentali (che non sono beni artistici e culturali) di</p> |

| | |
|--|-----------------------|
| | competenza dell'ente. |
|--|-----------------------|

| OBIETTIVO OPERATIVO | PERIODO DI REALIZZAZIONE | RISULTATO ATTESO |
|---|--------------------------|---|
| Manutenzione ordinaria del patrimonio immobiliare comunale | 2023/2025 | Garantire costantemente la funzionalità degli immobili di proprietà comunale |
| Messa disposizione locali comunali per servizi finanziari/di spedizione e altre utilità per i cittadini | 2023 | Mantenere e valorizzare i servizi presenti sul territorio comunale, garantendo locali adeguati al flusso di utenti |
| Valorizzare l'ex plesso scolastico di Villastrada | 2023 | Aumentare gli spazi disponibili per le associazioni di volontariato |
| Riqualificare immobili ricevuti in eredità | 2023 | Destinare tali immobili alle attività del Corpo Filarmonico "Giuseppe Verdi" come indicato nelle disposizioni testamentarie del <i>de cuius</i> |

| MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE | | |
|---|--|---|
| <u>PROGRAMMA 07</u> <u>ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE</u> | Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile. Comprende le spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'Estero), il rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità, l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali l'archivio delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici; le spese per la registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile. Comprende le spese per notifiche e accertamenti domiciliari effettuati in relazione ai servizi demografici. Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori. Comprende le spese per consultazioni elettorali e popolari. | |
| OBIETTIVO OPERATIVO | PERIODO DI REALIZZAZIONE | RISULTATO ATTESO |
| Implementazione e gestione informatizzata delle concessioni cimiteriali su tutti i cimiteri comunali | 2023/2025 | Proseguire i controlli e gli interventi sulle concessioni scadute/in scadenza per la messa disposizione di nuovi loculi |
| Svolgimento delle consultazioni elettorali e referendarie | 2023/2025 | Assicurare il regolare svolgimento delle consultazioni elettorali |
| MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE | | |
| <u>PROGRAMMA 10</u> <u>RISORSE UMANE</u> | Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente. Comprende le spese: per la programmazione dell'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale; per il reclutamento del personale; per la programmazione della dotazione organica, dell'organizzazione del personale e dell'analisi dei fabbisogni di personale; per la gestione della contrattazione | |

| | |
|--|--|
| | collettiva decentrata integrativa e delle relazioni con le organizzazioni sindacali; per il coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro. Non comprende le spese relative al personale direttamente imputabili agli specifici programmi di spesa delle diverse missioni. |
|--|--|

| OBIETTIVO OPERATIVO | PERIODO DI REALIZZAZIONE | RISULTATO ATTESO |
|---|--------------------------|---|
| Formazione e qualificazione del personale | 2023/2025 | Migliorare continuativamente il livello di qualificazione del personale per ottimizzare l'organizzazione comunale |

| MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE | |
|--|--|
| <u>PROGRAMMA 11</u> <u>ALTRI SERVIZI GENERALI</u> | Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa. Comprende le spese per l'Avvocatura, per le attività di patrocinio e di consulenza legale a favore dell'ente. Comprende le spese per lo sportello polifunzionale al cittadino. |

| OBIETTIVO OPERATIVO | PERIODO DI REALIZZAZIONE | RISULTATO ATTESO |
|--|--------------------------|--|
| Migliorare la comunicazione istituzionale | 2023/2025 | Rendere sempre più fruibile il sito internet istituzionale, adeguandolo a sempre nuovi strumenti tecnologici (App, ecc.) |
| Istituire l'Ufficio Relazioni con il Pubblico (U.R.P.) | 2023 | Velocizzare il disbrigo delle pratiche comunali |

| MISSIONE 03 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA | |
|---|---|
| <u>PROGRAMMA 01</u> <u>POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA</u> | Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente. Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti. Comprende le spese per il contrasto all'abusivismo su aree pubbliche, per le ispezioni presso attività commerciali anche in collaborazione con altri soggetti istituzionalmente preposti, per il controllo delle attività artigiane, commerciali, degli esercizi pubblici, dei mercati al minuto e all'ingrosso, per la vigilanza sulla regolarità delle forme particolari di vendita. Comprende le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso. |

| | |
|--|--|
| | <p>Amministrazione e funzionamento delle attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondano comportamenti illeciti di rilievo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie quali il fermo amministrativo (temporaneo) di autoveicoli e ciclomotori o la misura cautelare del sequestro, propedeutico al definitivo provvedimento di confisca, adottato dal Prefetto.</p> <p>Comprende le spese per l'attività materiale ed istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono.</p> |
|--|--|

| OBIETTIVO OPERATIVO | PERIODO DI REALIZZAZIONE | RISULTATO ATTESO |
|---|--------------------------|---|
| Interventi per la sicurezza dei cittadini | 2023/2025 | Concorrere costantemente con le altre forze dell'ordine per contrastare i fenomeni di piccola delinquenza e le violazioni delle regole di civile convivenza |

| MISSIONE 03 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA | |
|--|--|
| <p><u>PROGRAMMA 02</u></p> <p><u>SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA</u></p> | <p>Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto collegate all'ordine pubblico e sicurezza: attività quali la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi connessi all'ordine pubblico e alla sicurezza in ambito locale e territoriale; predisposizione ed attuazione della legislazione e della normativa relative all'ordine pubblico e sicurezza.</p> <p>Comprende le spese per la promozione della legalità e del diritto alla sicurezza.</p> <p>Comprende le spese per la programmazione e il coordinamento per il ricorso a soggetti privati che concorrono ad aumentare gli standard di sicurezza percepita nel territorio, al controllo del territorio e alla realizzazione di investimenti strumentali in materia di sicurezza.</p> |

| OBIETTIVO OPERATIVO | PERIODO DI REALIZZAZIONE | RISULTATO ATTESO |
|---|--------------------------|--|
| Interventi di controllo della viabilità | 2023/2025 | Contrastare le violazioni al C.d.S. e aumentare la sicurezza su strade interne |
| Collaborazione con il Comune di Viadana per lo svolgimento congiunto di servizi di Polizia Locale | 2023/2025 | Maggior controllo del territorio |
| Progettazione sistema di videosorveglianza presso le aree sensibili | 2023 | Controllo del territorio |

| MISSIONE 04 ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO | |
|---|--|
| <p><u>PROGRAMMA 01</u></p> <p><u>ISTRUZIONE PRESCOLASTICA</u></p> | <p>Amministrazione, gestione e funzionamento delle scuole dell'infanzia (livello ISCED-97 "0") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni.</p> <p>Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole dell'infanzia. Comprende le spese a sostegno delle</p> |

| | |
|--|--|
| | <p>scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione prescolastica (scuola dell'infanzia). Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Non comprende le spese per la gestione, l'organizzazione e il funzionamento dei servizi di asili nido, ricompresi nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia". Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione prescolastica (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).</p> |
|--|--|

| OBIETTIVO OPERATIVO | PERIODO DI REALIZZAZIONE | RISULTATO ATTESO |
|--|--------------------------|--|
| Sostegno alle scuole del territorio comunale ed agli alunni con disabilità | 2023/2025 | Qualificare e potenziare i servizi formativi offerti in età prescolare |

| MISSIONE 04 ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO | |
|---|---|
| <p><u>PROGRAMMA 02</u></p> <p><u>ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA</u></p> | <p>Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria (livello ISCED-97 "1"), istruzione secondaria inferiore (livello ISCED-97 "2"), istruzione secondaria superiore (livello ISCED-97 "3") situate sul territorio dell'ente.</p> <p>Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario.</p> <p>Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole che erogano istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione primaria.</p> <p>Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Comprende le spese per il finanziamento degli Istituti comprensivi. Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).</p> |

| OBIETTIVO OPERATIVO | PERIODO DI REALIZZAZIONE | RISULTATO ATTESO |
|---|--------------------------|--|
| Sostegno alle scuole del territorio comunale ed agli alunni con disabilità | 2023/2025 | Qualificare e potenziare costantemente i servizi formativi offerti a favore dei bambini in età scolare |
| Interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria degli edifici scolastici | 2023/2025 | Garantire la sicurezza degli edifici scolastici |
| Riammodernamento dei locali scolastici | 2023/2025 | Riqualificazione di spazi e arredi |

| MISSIONE 04 ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO | |
|---|---|
| <p><u>PROGRAMMA 06</u></p> <p><u>SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE</u></p> | <p>Amministrazione e funzionamento e sostegno ai servizi di trasporto, trasporto per gli alunni portatori di handicap, fornitura di vitto e alloggio, assistenza sanitaria e dentistica, doposcuola e altri servizi ausiliari destinati principalmente a studenti per qualunque livello di istruzione.</p> <p>Comprende le spese per il sostegno alla frequenza scolastica degli alunni disabili e per l'integrazione scolastica degli alunni stranieri. Comprende le spese per attività di studi, ricerche e sperimentazione e per attività di consulenza e informativa in ambito educativo e didattico.</p> <p>Comprende le spese per assistenza scolastica, trasporto e refezione.</p> |

| OBIETTIVO OPERATIVO | PERIODO DI REALIZZAZIONE | RISULTATO ATTESO |
|--|---------------------------------|--|
| Assicurare il mantenimento dei servizi di trasporto scolastico, del servizio mensa e servizi integrativi scolastici | 2023/2025 | Favorire costantemente l'accesso all'istruzione pubblica e qualificare maggiormente l'offerta formativa |
| Incremento dell'offerta formativa tramite il doposcuola ed il centro estivo con nuovi programmi complementari alle attività didattiche, quali attività sportive/ricreative e ludico/musicali | 2023/2025 | Aumentare i servizi di supporto ai nuclei familiari |
| Costituzione del consiglio comunale dei ragazzi, con l'attivazione di percorsi di cittadinanza attiva | 2023 | Favorire la partecipazione e la condivisione delle politiche di governo del territorio delle nuove generazioni |

| MISSIONE 04 ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO | |
|--|---|
| <p><u>PROGRAMMA 07</u></p> <p><u>DIRITTO ALLO STUDIO</u></p> | <p>Amministrazione e sostegno alle attività per garantire il diritto allo studio, anche mediante l'erogazione di fondi alle scuole e agli studenti, non direttamente attribuibili agli specifici livelli di istruzione. Comprende le spese per sistema dote, borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni non ripartibili secondo gli specifici livelli di istruzione.</p> |

| OBIETTIVO OPERATIVO | PERIODO DI REALIZZAZIONE | RISULTATO ATTESO |
|--|---------------------------------|---|
| Sostegno alle iniziative formative promosse dalla scuola | 2023/2025 | Partecipazione attiva degli alunni alle attività proposte |

| MISSIONE 05 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI | |
|--|--|
| <u>PROGRAMMA 01</u> | Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno, la ristrutturazione e la |

| | |
|--|--|
| <u>VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO</u> | <p>manutenzione di strutture di interesse storico e artistico (monumenti, edifici e luoghi di interesse storico, patrimonio archeologico e architettonico, luoghi di culto).</p> <p>Comprende le spese per la conservazione, la tutela e il restauro del patrimonio archeologico, storico ed artistico, anche in cooperazione con gli altri organi, statali, regionali e territoriali, competenti.</p> <p>Comprende le spese per la ricerca storica e artistica correlata ai beni archeologici, storici ed artistici dell'ente, e per le attività di realizzazione di iniziative volte alla promozione, all'educazione e alla divulgazione in materia di patrimonio storico e artistico dell'ente.</p> <p>Comprende le spese per la valorizzazione, la manutenzione straordinaria, la ristrutturazione e il restauro di biblioteche, pinacoteche, musei, gallerie d'arte, teatri e luoghi di culto se di valore e interesse storico.</p> |
|--|--|

| OBIETTIVO OPERATIVO | PERIODO DI REALIZZAZIONE | RISULTATO ATTESO |
|-------------------------------------|--------------------------|---|
| Mantenimento del patrimonio storico | 2023/2025 | Consentire la fruibilità degli spazi di interesse storico e artistico |

| MISSIONE 05 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI | |
|--|--|
| <u>PROGRAMMA 02 ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE</u> | <p>Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per la vigilanza e la regolamentazione delle strutture culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità culturali (biblioteche, musei, gallerie d'arte, teatri, sale per esposizioni, giardini zoologici e orti botanici, acquari, arboreti, ecc.). Qualora tali strutture siano connotate da un prevalente interesse storico, le relative spese afferiscono al programma Valorizzazione dei beni di interesse storico. Comprende le spese per la promozione, lo sviluppo e il coordinamento delle biblioteche comunali.</p> <p>Comprende le spese per la valorizzazione, l'implementazione e la trasformazione degli spazi museali, della progettazione definitiva ed esecutiva e direzione lavori inerenti gli edifici a vocazione museale e relativi uffici (messa a norma, manutenzione straordinaria, ristrutturazione, restauro).</p> <p>Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali (concerti, produzioni teatrali e cinematografiche, mostre d'arte, ecc.), inclusi sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno degli operatori diversi che operano nel settore artistico o culturale, o delle organizzazioni impegnate nella promozione delle attività culturali e artistiche.</p> <p>Comprende le spese per sovvenzioni per i giardini e i musei zoologici. Comprende le spese per gli interventi per il sostegno alle attività e alle strutture dedicate al culto, se non di valore e interesse storico. Comprende le spese per la programmazione, l'attivazione e il coordinamento sul territorio di programmi strategici in ambito culturale finanziati anche con il concorso delle risorse comunitarie. Comprende le spese per la tutela delle minoranze linguistiche se non attribuibili a specifici settori d'intervento.</p> <p>Comprende le spese per il finanziamento degli istituti di culto. Non comprende le spese per le attività culturali e artistiche aventi prioritariamente finalità turistiche. Non comprende le spese per le attività ricreative e sportive.</p> |

| OBIETTIVO OPERATIVO | PERIODO DI REALIZZAZIONE | RISULTATO ATTESO |
|---|--------------------------|---|
| Potenziare e promuovere le attività culturali presso il Centro Culturale Siro De Padova | 2023/2025 | Favorire la partecipazione di un numero sempre maggiore di utenti |

| | | |
|---|-----------|---|
| Coadiuvare la Banda Comunale G. Verdi e la scuola di musica A.M.S., incentivando lo studio degli strumenti musicali, anche con il tramite dell'insegnamento presso il doposcuola | 2023/2025 | Incentivare lo studio degli strumenti musicali |
| Riproporre iniziative culturali in grado di dare risalto al nostro Comune | 2023/2025 | Favorire l'aggregazione e promuovere il sapere per lo sviluppo della comunità |
| Programmazione di eventi legati alla cultura locale, alle tradizioni del territorio ed alla lingua dialettale | 2023/2025 | Incentivare e promuovere la cultura e le tradizioni locali |
| Creazione di un "tavolo di lavoro" con tutte le realtà associative locali al fine di realizzare eventi enogastronomici e culturali per promuovere prodotti e le specialità locali | 2023/2025 | Rafforzare la collaborazione e la programmazione con le associazioni locali |

| MISSIONE 06 | |
|---|---|
| POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO | |
| <p style="text-align: center;"><u>PROGRAMMA 01</u></p> <p style="text-align: center;"><u>SPORT E TEMPO LIBERO</u></p> | <p>Amministrazione e funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport. Comprende le spese per l'erogazione di sovvenzioni e di contributi ad enti e società sportive.</p> <p>Comprende le spese per il funzionamento, la realizzazione e la manutenzione delle strutture per le attività ricreative (parchi, giochi, spiagge, aree di campeggio ...).</p> <p>Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive amatoriali e dilettantistiche e per le attività di promozione e diffusione della pratica sportiva in collaborazione con: associazioni sportive dilettantistiche locali, enti di promozione sportiva, società e circoli senza scopo di lucro, centri di aggregazione giovanile, oratori, CONI e altre istituzioni.</p> <p>Comprende le spese per la promozione e tutela delle discipline sportive della montagna e per lo sviluppo delle attività sportive in ambito montano. Comprende le spese per la realizzazione di progetti e interventi specifici per la promozione e diffusione delle attività e iniziative sportive e motorie rivolte a tutte le categorie di utenti.</p> <p>Comprende le spese per l'incentivazione, in collaborazione con le istituzioni scolastiche, della diffusione delle attività sportive anche attraverso l'utilizzo dei locali e delle attrezzature in orario extrascolastico.</p> <p>Comprende le spese per la formazione, la specializzazione e l'aggiornamento professionale degli operatori dello sport anche montano per una maggior tutela della sicurezza e della salute dei praticanti.</p> <p>Comprende le spese per gli impianti natatori e gli impianti e le infrastrutture destinati alle attività sportive (stadi, palazzo dello sport...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive e per le attività di promozione sportiva in collaborazione con le associazioni sportive locali, con il CONI e con altre istituzioni, anche al fine di promuovere la pratica sportiva.</p> <p>Non comprende le spese destinate alle iniziative a favore dei giovani, ricompresi nel programma "Giovani" della medesima missione.</p> |

| OBIETTIVO OPERATIVO | PERIODO DI REALIZZAZIONE | RISULTATO ATTESO |
|--|---------------------------------|---|
| Potenziare la collaborazione con le associazioni sportive del territorio | 2023/2025 | Qualificare e diversificare l'offerta per la pratica dello sport, nonché l'utilizzo delle strutture sportive comunali |

| | | |
|---|-----------|---|
| Progettazione nuovo centro atletico <i>outdoor</i> presso il plesso scolastico di Dosolo | 2023 | Creare nuovi spazi per l'attività sportiva |
| Promozione di eventi a carattere agonistico di ciclismo su strada e fuoristrada, di camminata nordica e <i>crossfit</i> , in collaborazioni con le associazioni | 2023/2025 | Offrire nuove opportunità di pratica sportiva |
| Organizzazione annuale di corsi gratuiti aperti alla cittadinanza (inglese, computer, primo soccorso) | 2023/2025 | Qualificare l'offerta culturale per aumentare la competenze e le conoscenze dei cittadini |
| | | |

| MISSIONE 06 POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO | |
|--|--|
| <u>PROGRAMMA 02</u> <u>GIOVANI</u> | <p>Amministrazione e funzionamento delle attività destinate ai giovani e per la promozione delle politiche giovanili. Comprende le spese destinate alle politiche per l'autonomia e i diritti dei giovani, ivi inclusa la produzione di informazione di sportello, di seminari e di iniziative divulgative a sostegno dei giovani.</p> <p>Comprende le spese per iniziative rivolte ai giovani per lo sviluppo e la conoscenza dell'associazionismo e del volontariato. Comprende le spese per i centri polivalenti per i giovani. Non comprende le spese per la formazione professionale tecnica superiore, ricomprese nel programma "Istruzione tecnica superiore" della missione 04 "Istruzione e diritto allo studio".</p> |

| OBIETTIVO OPERATIVO | PERIODO DI REALIZZAZIONE | RISULTATO ATTESO |
|---|---------------------------------|--|
| Dare informazioni sull'offerta formativa e le opportunità di lavoro, anche attraverso il N.I.L. (Nucleo inserimento lavorativo) | 2023/2025 | Creare conoscenza e possibilità di occupazione, attraverso azioni in sinergia con l'Azienda Speciale Consortile Oglio Po |
| Creazione di laboratori di Arti e Mestieri, con la partecipazione degli artigiani locali | 2023/2025 | Favorire nuove opportunità di conoscenza e lavoro |
| Realizzazione di opportunità formative e di crescita, attraverso progetti di "dote comune", servizio civile, leva civica regionale e garanzia giovane | 2023/2025 | Favorire nuove opportunità di conoscenza e lavoro |
| Promozione di campagne di sensibilizzazione sui rischi cui sono esposti i giovani | 2023/2025 | Prevenire fenomeni e comportamenti a rischio (abuso di alcol, sostanze stupefacenti, ecc.) |

| MISSIONE 08 ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA | |
|--|---|
| <p><u>PROGRAMMA 01</u> <u>URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO</u></p> | <p>Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale. Comprende le spese per l'amministrazione dei piani regolatori, piani urbanistici, piani di zona e dell'utilizzo dei terreni e dei regolamenti edilizi.</p> <p>Comprende le spese per la pianificazione di zone di insediamento nuove o ripristinate, per la pianificazione del miglioramento e dello sviluppo di strutture quali alloggi, industrie, servizi pubblici, sanità, istruzione, cultura, strutture ricreative, ecc. a beneficio della collettività, per la predisposizione di progetti di finanziamento per gli sviluppi pianificati e di riqualificazione urbana, per la pianificazione delle opere di urbanizzazione.</p> <p>Comprende le spese per l'arredo urbano e per la manutenzione e il miglioramento qualitativo degli spazi pubblici esistenti (piazze, aree pedonali...). Non comprende le spese per la gestione del servizio dello sportello unico per l'edilizia incluse nel programma "Edilizia residenziale pubblica" della medesima missione.</p> |

| OBIETTIVO OPERATIVO | PERIODO DI REALIZZAZIONE | RISULTATO ATTESO |
|--|--------------------------|---|
| Adeguamento degli strumenti urbanistici adottati | 2023 | Controllo e sviluppo urbanistico del territorio |

| MISSIONE 08 ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA | |
|--|---|
| <p><u>PROGRAMMA 02</u> <u>EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE</u></p> | <p>Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi allo sviluppo delle abitazioni. Comprende le spese: per la promozione, il monitoraggio e la valutazione delle attività di sviluppo abitativo, per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard edilizi; gli interventi di edilizia pubblica abitativa e di edilizia economico-popolare, sovvenzionata, agevolata e convenzionata; per l'acquisizione di terreni per la costruzione di abitazioni; per la costruzione o l'acquisto e la ristrutturazione di unità abitative, destinate anche all'incremento dell'offerta di edilizia sociale abitativa.</p> <p>Comprende le spese per le sovvenzioni, i prestiti o i sussidi a sostegno dell'espansione, del miglioramento o della manutenzione delle abitazioni. Comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica. Comprende le spese per la gestione del servizio dello sportello unico per l'edilizia residenziale. Non comprende le spese per le indennità in denaro o in natura dirette alle famiglie per sostenere le spese di alloggio che rientrano nel programma "Interventi per le famiglie" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia".</p> |

| OBIETTIVO OPERATIVO | PERIODO DI REALIZZAZIONE | RISULTATO ATTESO |
|--|--------------------------|---|
| Censimento degli alloggi comunali, verifica delle caratteristiche e della destinazione d'uso | 2023 | Valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica |

| MISSIONE 09 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE |
|---|
|---|

| | |
|--|---|
| <p><u>PROGRAMMA 01</u> <u>DIFESA DEL SUOLO</u></p> | <p>Amministrazione e funzionamento delle attività per la tutela e la salvaguardia del territorio, dei fiumi, dei canali e dei collettori idrici, degli specchi lacuali, delle lagune, della fascia costiera, delle acque sotterranee, finalizzate alla riduzione del rischio idraulico, alla stabilizzazione dei fenomeni di dissesto idrogeologico, alla gestione e all'ottimizzazione dell'uso del demanio idrico, alla difesa dei litorali, alla gestione e sicurezza degli invasi, alla difesa dei versanti e delle aree a rischio frana, al monitoraggio del rischio sismico. Comprende le spese per i piani di bacino, i piani per l'assetto idrogeologico, i piani straordinari per le aree a rischio idrogeologico. Comprende le spese per la predisposizione dei sistemi di cartografia (geologica, geo-tematica e dei suoli) e del sistema informativo territoriale (banche dati geologica e dei suoli, sistema informativo geografico della costa). Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.</p> |
|--|---|

| <p>MISSIONE 09 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</p> | |
|---|--|
| <p><u>PROGRAMMA 02</u> <u>TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE</u></p> | <p>Amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente naturale. Comprende le spese per il recupero di miniere e cave abbandonate. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività degli enti e delle associazioni che operano per la tutela dell'ambiente. Comprende le spese per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani e dei programmi destinati alla promozione della tutela dell'ambiente, inclusi gli interventi per l'educazione ambientale. Comprende le spese per la valutazione di impatto ambientale di piani e progetti e per la predisposizione di standard ambientali per la fornitura di servizi. Comprende le spese a favore dello sviluppo sostenibile in materia ambientale, da cui sono esclusi gli interventi per la promozione del turismo sostenibile e per lo sviluppo delle energie rinnovabili. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività, degli enti e delle associazioni che operano a favore dello sviluppo sostenibile (ad esclusione del turismo ambientale e delle energie rinnovabili). Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la manutenzione e la tutela del verde urbano. Non comprende le spese per la gestione di parchi e riserve naturali e per la protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della medesima missione. Comprende le spese per la polizia provinciale in materia ambientale. Non comprende le spese per la tutela e la valorizzazione delle risorse idriche ricomprese nel corrispondente programma della medesima missione.</p> |

| OBIETTIVO OPERATIVO | PERIODO DI REALIZZAZIONE | RISULTATO ATTESO |
|--|--------------------------|--|
| Manutenzione e tutela del verde urbano | 2023/2025 | Garantire il decoro e la valorizzazione del territorio |
| Installazione punti di ricarica per auto e bici elettriche al fine di promuovere la mobilità | 2023 | Salvaguardia dell'ambiente |

| | | |
|---|-----------|--|
| sostenibile | | |
| Riduzione dei consumi energetici degli immobili comunali attraverso l'utilizzo di energie rinnovabili | 2023/2025 | Riduzione dei costi e salvaguardia dell'ambiente |
| Azioni finalizzate al contenimento degli animali alloctoni | 2023/2025 | Salvaguardia del territorio |
| Tutela delle bonifiche e manutenzione dei fossati del territorio comunale per quanto di competenza | 2023/2025 | Controllo e salvaguardia del territorio |

| MISSIONE 09 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE | |
|---|--|
| <u>PROGRAMMA 03</u> <u>RIFIUTI</u> | <p>Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti. Comprende le spese per la pulizia delle strade, delle piazze, viali, mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento.</p> <p>Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, ivi compresi i contratti di servizio e di programma con le aziende per i servizi di igiene ambientale.</p> <p>Comprende le spese per i canoni del servizio di igiene ambientale.</p> |

| OBIETTIVO OPERATIVO | PERIODO DI REALIZZAZIONE | RISULTATO ATTESO |
|---|---------------------------------|--|
| Garantire la qualità del servizio di raccolta rifiuti e migliorare la percentuale di rifiuti differenziati | 2023/2025 | Abbassamento del corrispettivo a carico dei contribuenti |
| Promozione della strategia delle 4 "R": riduzione, riuso, riciclo e recupero | 2023/2025 | Sviluppare la cultura ecologista dei cittadini |
| Fornitura di stoviglie in materiali lavabili o biodegradabili alle scuole del territorio | 2023/2025 | Salvaguardia dell'ambiente |
| Introduzione di eco-compattatori per plastica ed alluminio, con rilascio di un buono spesa nei negozi convenzionati | 2023 | Tutela dell'ambiente |
| Ampliamento e prolungamento dell'orario di apertura del centro di raccolta comunale | 2023 | Favorire l'accesso al centro di raccolta comunale da parte dell'utenza |

| | | |
|--|--|--|
| | | |
|--|--|--|

| MISSIONE 09 | | |
|--|--|--|
| SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE | | |
| <p><u>PROGRAMMA 04</u></p> <p><u>SERVIZIO IDRICO INTEGRATO</u></p> | <p>Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'approvvigionamento idrico, delle attività di vigilanza e regolamentazione per la fornitura di acqua potabile inclusi i controlli sulla purezza, sulle tariffe e sulla quantità dell'acqua. Comprende le spese per la costruzione o il funzionamento dei sistemi di fornitura dell'acqua diversi da quelli utilizzati per l'industria.</p> <p>Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, del mantenimento o del miglioramento dei sistemi di approvvigionamento idrico. Comprende le spese per le prestazioni per la fornitura di acqua ad uso pubblico e la manutenzione degli impianti idrici. Amministrazione e funzionamento dei sistemi delle acque reflue e per il loro trattamento.</p> <p>Comprende le spese per la gestione e la costruzione dei sistemi di collettori, condutture, tubazioni e pompe per smaltire tutti i tipi di acque reflue (acqua piovana, domestica e qualsiasi altro tipo di acque reflue).</p> <p>Comprende le spese per i processi meccanici, biologici o avanzati per soddisfare gli standard ambientali o le altre norme qualitative per le acque reflue. Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento, supporto ai sistemi delle acque reflue ed al loro smaltimento.</p> <p>Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi delle acque reflue.</p> | |
| OBIETTIVO OPERATIVO | PERIODO DI REALIZZAZIONE | RISULTATO ATTESO |
| Mantenimento della "Casetta dell'acqua" per la fornitura di acqua potabile a tariffe modiche con l'uso di tessere ricaricabili | 2023/2025 | Sensibilizzare i cittadini al tema della risorsa acqua; promuovere comportamenti ecologicamente sostenibili; creare uno strumento di dialogo tra le amministrazioni locali e i propri cittadini; offrire un'occasione di risparmio economico per i cittadini (rispetto all'acqua in bottiglia) |

| MISSIONE 10 | |
|--|--|
| TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ | |
| <p><u>PROGRAMMA 05</u></p> <p><u>VIABILITÀ E INFRASTRUTTURE STRADALI</u></p> | <p>Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento.</p> <p>Comprende le spese per la riqualificazione delle strade, incluso l'abbattimento delle barriere architettoniche. Comprende le spese per la sorveglianza e la presa in carico delle opere previste dai piani attuativi di iniziativa privata o convenzioni urbanistiche.</p> <p>Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni per la circolazione nelle zone a traffico limitato, per i passi carrai. Comprende le spese per gli impianti semaforici. Comprende altresì le spese per le infrastrutture stradali, tra cui per strade extraurbane e autostrade.</p> <p>Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale. Comprende le spese per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard di illuminazione</p> |

| | |
|--|---|
| | stradale, per l'installazione, il funzionamento, la manutenzione, il miglioramento, ecc. dell'illuminazione stradale. |
|--|---|

| OBIETTIVO OPERATIVO | PERIODO DI REALIZZAZIONE | RISULTATO ATTESO |
|--|--------------------------|--|
| Manutenzione delle strade comunali | 2023/2025 | Miglioramento della viabilità |
| Realizzare rallentatori stradali lungo le vie ad alta criticità di traffico | 2023 | Limitare la velocità di circolazione dei veicoli nei centri abitati |
| Progettazione riqualificazione della Piazza di Correggioverde, con realizzazione di nuova pavimentazione, e riqualificazione del giardino parrocchiale | 2023 | Realizzare interventi di valorizzazione della frazione di Correggioverde |
| Progettazione pista ciclabile di collegamento di Via Roma-Via Anselma-Via Cantone | 2023 | Implementare le piste ciclabili del territorio comunale |

| MISSIONE 11 SOCCORSO CIVILE | |
|--|--|
| <u>PROGRAMMA 01</u> <u>SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE</u> | Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio (gestione degli eventi calamitosi, soccorsi alpini, sorveglianza delle spiagge, evacuazione delle zone inondate, lotta agli incendi, etc.), per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze. Comprende le spese a sostegno del volontariato che opera nell'ambito della protezione civile. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio degli interventi di protezione civile sul territorio, nonché per le attività in forma di collaborazione con le altre amministrazioni competenti in materia. Non comprende le spese per interventi per fronteggiare calamità naturali già avvenute, ricomprese nel programma "Interventi a seguito di calamità naturali" della medesima missione o nei programmi relativi agli specifici interventi effettuati per ripristinare le condizioni precedenti agli eventi calamitosi. |

| OBIETTIVO OPERATIVO | PERIODO DI REALIZZAZIONE | RISULTATO ATTESO |
|--|--------------------------|---|
| Sostegno all'Associazione di Protezione Civile presente sul territorio | 2023/2025 | Cooperazione nella prevenzione e gestione delle emergenze |

| MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA | |
|--|---|
| <u>PROGRAMMA 01</u> <u>INTERVENTI PER</u> | Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore dell'infanzia, dei minori. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. |

| | |
|--|---|
| <u>L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO</u> | <p>Comprende le spese per indennità in denaro o in natura a favore di famiglie con figli a carico, per indennità per maternità, per contributi per la nascita di figli, per indennità per congedi per motivi di famiglia, per assegni familiari, per interventi a sostegno delle famiglie monogenitore o con figli disabili.</p> <p>Comprende le spese per l'erogazione di servizi per bambini in età prescolare (asili nido), per le convenzioni con nidi d'infanzia privati, per i finanziamenti alle famiglie per la cura dei bambini, per i finanziamenti a orfanotrofi e famiglie adottive, per beni e servizi forniti a domicilio a bambini o a coloro che se ne prendono cura, per servizi e beni di vario genere forniti a famiglie, giovani o bambini (centri ricreativi e di villeggiatura).</p> <p>Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate all'infanzia e ai minori. Comprende le spese per interventi e servizi di supporto alla crescita dei figli e alla tutela dei minori e per far fronte al disagio minorile, per i centri di pronto intervento per minori e per le comunità educative per minori.</p> |
|--|---|

| OBIETTIVO OPERATIVO | PERIODO DI REALIZZAZIONE | RISULTATO ATTESO |
|---|--------------------------|--|
| Incentivare il servizio sociale a favore dei bambini in età prescolare e dei minori anche ad opera di operatori privati | 2023/2025 | Mantenimento dell'offerta sociale a favore delle famiglie del territorio |

| MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA | |
|--|--|
| <u>PROGRAMMA 02 INTERVENTI PER LA DISABILITÀ</u> | <p>Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le persone inabili, in tutto o in parte, a svolgere attività economiche o a condurre una vita normale a causa di danni fisici o mentali, a carattere permanente o che si protraggono oltre un periodo di tempo minimo stabilito. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito.</p> <p>Comprende le spese per indennità in danaro a favore di persone disabili, quali indennità di cura. Comprende le spese per alloggio ed eventuale vitto a favore di invalidi presso istituti idonei, per assistenza per invalidi nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità erogate a favore di persone che si prendono cura di invalidi, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di invalidi per consentire loro la partecipazione ad attività culturali, di svago, di viaggio o di vita collettiva.</p> <p>Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate alle persone disabili. Comprende le spese per la formazione professionale o per favorire il reinserimento occupazionale e sociale dei disabili.</p> |

| OBIETTIVO OPERATIVO | PERIODO DI REALIZZAZIONE | RISULTATO ATTESO |
|--|--------------------------|--|
| Incrementare l'aiuto alle persone diversamente abili con la collaborazioni delle associazioni locali di volontariato | 2023/2025 | Ampliare l'offerta sociale a favore delle famiglie in cui sono presenti persone diversamente abili, in sinergia con l'Azienda Speciale Consortile Oglio Po e le associazioni di volontariato presenti sul territorio |

| MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA | |
|--|--|
| <u>PROGRAMMA 03</u> <u>INTERVENTI PER GLI ANZIANI</u> | <p>Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore degli anziani. Comprende le spese per interventi contro i rischi collegati alla vecchiaia (perdita di reddito, reddito insufficiente, perdita dell'autonomia nello svolgere le incombenze quotidiane, ridotta partecipazione alla vita sociale e collettiva, ecc.). Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito.</p> <p>Comprende le spese per indennità in danaro, quali indennità di cura, e finanziamenti erogati in seguito a pensionamento o vecchiaia, per l'assistenza nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità a favore di persone che si prendono cura di persone anziane, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di persone anziane per consentire la partecipare ad attività culturali, di svago, di viaggio, o di vita collettiva.</p> <p>Comprende le spese per interventi, servizi e strutture mirati a migliorare la qualità della vita delle persone anziane, nonché a favorire la loro mobilità, l'integrazione sociale e lo svolgimento delle funzioni primarie.</p> <p>Comprende le spese per le strutture residenziali e di ricovero per gli anziani</p> |

| OBIETTIVO OPERATIVO | PERIODO DI REALIZZAZIONE | RISULTATO ATTESO |
|--|---------------------------------|--|
| Sostegno alle persone anziane per favorire la loro mobilità, l'integrazione sociale e lo svolgimento delle funzioni primarie | 2023/2025 | Ampliamento dell'offerta di servizi a favore degli anziani |
| Organizzare soggiorni climatici estivi per la terza età con l'assistenza di personale medico ed infermieristico | 2023/2025 | Ampliamento dell'offerta di servizi a favore degli anziani |
| Proseguire il servizio di trasporto a favore degli anziani, residenti nelle frazioni, verso il Capoluogo | 2023/2025 | Ampliamento dell'offerta di servizi a favore delle persone anziane |

| MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA | |
|---|--|
| <u>PROGRAMMA 04</u> <u>INTERVENTI PER SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE</u> | <p>Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore di persone socialmente svantaggiate o a rischio di esclusione sociale. Comprende le spese a favore di persone indigenti, persone a basso reddito, emigrati ed immigrati, profughi, alcolisti, tossicodipendenti, vittime di violenza criminale, detenuti. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito.</p> <p>Comprende le spese per indennità in denaro a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, quali sostegno al reddito e altri pagamenti destinati ad alleviare lo stato di povertà degli stessi o per assisterli in situazioni di difficoltà.</p> <p>Comprende le spese per sistemazioni e vitto a breve o a lungo termine forniti a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, per la riabilitazione di alcolisti e tossicodipendenti, per beni e servizi a favore di persone socialmente deboli quali servizi di consultorio,</p> |

| | |
|--|---|
| | ricovero diurno, assistenza nell'adempimento di incombenze quotidiane, cibo, indumenti, carburante, ecc.. Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate alle persone a rischio di esclusione sociale. |
|--|---|

| OBIETTIVO OPERATIVO | PERIODO DI REALIZZAZIONE | RISULTATO ATTESO |
|--|--------------------------|---|
| Fornire assistenza fiscale a condizioni agevolate, in convenzione con le associazioni di categoria | 2023/2025 | Agevolare le fasce meno abbienti ad assolvere i propri obblighi fiscali |

| MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA | |
|--|---|
| <u>PROGRAMMA 05</u> <u>INTERVENTI PER LE FAMIGLIE</u> | Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le famiglie non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per la promozione dell'associazionismo familiare e per iniziative di conciliazione dei tempi di vita e di lavoro non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese per interventi di finanza etica e di microcredito alle famiglie. Non comprende le spese per l'infanzia e l'adolescenza ricomprese nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori e gli asili nido" della medesima missione. |

| OBIETTIVO OPERATIVO | PERIODO DI REALIZZAZIONE | RISULTATO ATTESO |
|--|--------------------------|---|
| Promozione di iniziative a favore delle famiglie | 2023/2025 | Supporto alle famiglie nella propria formazione culturale |

| MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA | |
|---|--|
| <u>PROGRAMMA 06</u> <u>INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA</u> | Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno al diritto alla casa. Comprende le spese per l'aiuto alle famiglie ad affrontare i costi per l'alloggio a sostegno delle spese di fitto e delle spese correnti per la casa, quali sussidi per il pagamento di ipoteche e interessi sulle case di proprietà e assegnazione di alloggi economici o popolari. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Non comprende le spese per la progettazione, la costruzione e la manutenzione degli alloggi di edilizia residenziale pubblica, ricomprese nel programma "" della missione 08 "Assetto del territorio ed edilizia abitativa". |

| OBIETTIVO OPERATIVO | PERIODO DI REALIZZAZIONE | RISULTATO ATTESO |
|--|--------------------------|--|
| Pubblicazione bando affitti e conseguente formazione graduatorie per l'accesso ai contributi regionali | 2023/2025 | Formazione delle graduatorie alle scadenze previste dalle normative, anche operando in sinergia con l'Azienda Speciale Consortile Oglio Po |

| MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA | |
|--|---|
| <u>PROGRAMMA 07</u> | Amministrazione e funzionamento delle attività per la formulazione, l'amministrazione, il |

| | |
|--|---|
| <u>PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI</u> | coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi socio-assistenziali sul territorio, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la predisposizione e attuazione della legislazione e della normativa in materia sociale. Comprende le spese a sostegno del le politiche sociali che non sono direttamente riferibili agli altri programmi della medesima missione. |
|--|---|

| OBIETTIVO OPERATIVO | PERIODO DI REALIZZAZIONE | RISULTATO ATTESO |
|--|--------------------------|--|
| Implementare le attività di programmazione già attivate con l'Azienda Speciale Consortile Oglio Po | 2023/2025 | Collaborazione con le altre realtà territoriali, collaborando con l'Azienda Speciale Consortile Oglio Po |

| MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA | |
|--|--|
| <u>PROGRAMMA 08 COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO</u> | Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno e per lo sviluppo della cooperazione e dell'associazionismo nel sociale. Comprende le spese per la valorizzazione del terzo settore (non profit) e del servizio civile. Non comprende le spese a sostegno dell'associazionismo che opera a supporto dei programmi precedenti e che, come tali, figurano già come trasferimenti "a sostegno" in quei programmi. Non comprende le spese per la cooperazione allo sviluppo, ricomprese nella missione relativa alle relazioni internazionali. |

| OBIETTIVO OPERATIVO | PERIODO DI REALIZZAZIONE | RISULTATO ATTESO |
|---|--------------------------|-----------------------------|
| Rafforzamento della collaborazione con le associazioni locali che operano nel sociale | 2023/2025 | Sostenere l'associazionismo |

| MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA | |
|--|--|
| <u>PROGRAMMA 09 SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE</u> | Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali. Comprende le spese per la gestione amministrativa delle concessioni di loculi, delle inumazioni, dei sepolcreti in genere, delle aree cimiteriali, delle tombe di famiglia. Comprende le spese per pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, dei complessi cimiteriali e delle pertinenti aree verdi. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni, la regolamentazione, vigilanza e controllo delle attività cimiteriali e dei servizi funebri. Comprende le spese per il rispetto delle relative norme in materia di igiene ambientale, in coordinamento con le altre istituzioni preposte. |

| OBIETTIVO OPERATIVO | PERIODO DI REALIZZAZIONE | RISULTATO ATTESO |
|--|--------------------------|---|
| Mantenimento dei servizi cimiteriali | 2023/2025 | Garantire la fruizione ed il decoro dei cimiteri comunali |
| Creazione di nuovi loculi e aree per la dispersione delle ceneri funerarie | 2023 | Implementare gli spazi necessari presso i cimiteri comunali |

| | | |
|---|------|---|
| Realizzazione servizi igienici nei cimiteri di Dosolo, Correggioverde e Villastrada | 2023 | Rendere i cimiteri comunali maggiormente fruibili da parte dei visitatori |
|---|------|---|

| MISSIONE 13 TUTELA DELLA SALUTE | |
|--|--|
| <u>PROGRAMMA 07</u> | Spese di tutela della salute sostenute dagli enti locali |
| <u>ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA</u> | |

| OBIETTIVO OPERATIVO | PERIODO DI REALIZZAZIONE | RISULTATO ATTESO |
|--|--------------------------|--|
| Mantenimento servizio prelievi del sangue | 2023/2025 | Garantire il servizio alla comunità |
| Attivare un presidio di ambulanza sul territorio comunale a supporto del Servizio Sanitario di Emergenza | 2023 | Ampliare i servizi sanitari in favore della comunità |

| MISSIONE 14 SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ | |
|---|---|
| <u>PROGRAMMA 01</u> | <p>Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e lo sviluppo dei servizi e delle imprese manifatturiere, estrattive e edilizie sul territorio. Comprende le spese per lo sviluppo, l'espansione o il miglioramento delle stesse e delle piccole e medie imprese; le spese per la vigilanza e la regolamentazione degli stabilimenti e del funzionamento degli impianti; le spese per i rapporti con le associazioni di categoria e le altre organizzazioni interessate nelle attività e servizi manifatturieri, estrattivi e edilizi; le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle imprese manifatturiere, estrattive e edilizie. Comprende le spese per gli interventi a favore dell'internazionalizzazione delle imprese, in particolare per l'assistenza per le modalità di accesso e di utilizzo degli strumenti promozionali, finanziari e assicurativi disponibili, per l'assistenza legale, fiscale e amministrativa in materia di commercio estero, per il supporto e la guida nella selezione dei mercati esteri, nella scelta di partner in progetti di investimento.</p> <p>Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la competitività dei territori (attrattività).</p> <p>Amministrazione e funzionamento delle attività relative alla programmazione di interventi e progetti di sostegno e sviluppo dell'artigianato sul territorio. Comprende le spese per l'associazionismo artigianale e per le aree per insediamenti artigiani.</p> <p>Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle imprese artigiane. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la gestione dei rapporti con le associazioni di categoria e gli altri enti e organizzazioni interessati.</p> |
| <u>INDUSTRIA, PMI E ARTIGIANATO</u> | |

| OBIETTIVO OPERATIVO | PERIODO DI REALIZZAZIONE | RISULTATO ATTESO |
|--|--------------------------|--|
| Incentivare l'insediamento delle aziende sul territorio comunale | 2023/2025 | Aumento del numero delle PMI sul territorio comunale |
| Valorizzazione delle aziende locali, relativi lavorazioni e prodotti della filiera produttiva agroalimentare | 2023/2025 | Incremento della visibilità delle aziende |

| MISSIONE 14 SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ | |
|--|--|
| <p><u>PROGRAMMA 04</u> <u>RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITÀ</u></p> | <p>Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno dei servizi di pubblica utilità e degli altri settori economici non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione della centrale del latte, dei mattatoi e dei servizi connessi.</p> <p>Comprende le spese per la vigilanza, la regolamentazione e il monitoraggio delle attività relative alle farmacie comunali. Comprende le spese relative allo sportello unico per le attività produttive (SUAP).</p> <p>Comprende le spese per lo sviluppo della società dell'informazione (es. banda larga). Comprende le spese relative ad affissioni e pubblicità.</p> |

| OBIETTIVO OPERATIVO | PERIODO DI REALIZZAZIONE | RISULTATO ATTESO |
|--|--------------------------|---|
| Mantenimento e sviluppo del SUAP on-line | 2023/2025 | Garantire costantemente la fruizione con modalità semplici, chiare e veloci delle informazioni necessarie per aprire o modificare attività economiche |

| MISSIONE 15 POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE | |
|--|---|
| <p><u>PROGRAMMA 03</u> <u>SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE</u></p> | <p>Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione e il sostegno alle politiche per il lavoro. Comprende le spese per il sostegno economico agli adulti, occupati e inoccupati, per l'aggiornamento e la riqualificazione e il ricollocamento dei lavoratori in casi di crisi economiche e aziendali. Comprende le spese a sostegno dei disoccupati, per l'erogazione di indennità di disoccupazione e di altre misure di sostegno al reddito a favore dei disoccupati.</p> <p>Comprende le spese per il funzionamento o il supporto ai programmi o ai progetti generali per facilitare la mobilità del lavoro, le Pari Opportunità, per combattere le discriminazioni di sesso, razza, età o di altro genere, per ridurre il tasso di disoccupazione nelle regioni depresse o sottosviluppate, per promuovere l'occupazione di gruppi della popolazione caratterizzati da alti tassi di disoccupazione, per favorire il reinserimento di lavoratori espulsi dal mercato del lavoro o il mantenimento del posto di lavoro, per favorire l'autoimprenditorialità e il lavoro autonomo. Comprende le spese a favore dei lavoratori socialmente utili. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento</p> |

| | |
|--|---|
| | e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio, dei piani per le politiche attive, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Non comprende le spese per misure destinate a fronteggiare crisi economiche di particolari settori produttivi, ricomprese nelle missioni e corrispondenti programmi attinenti agli specifici settori di intervento. |
|--|---|

| OBIETTIVO OPERATIVO | PERIODO DI REALIZZAZIONE | RISULTATO ATTESO |
|---|--------------------------|---|
| Favorire l'insediamento di attività che assumano personale locale | 2023/2025 | Riduzione del tasso di disoccupazione nel territorio comunale |

| MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI | |
|--|---|
| <p><u>PROGRAMMA 01</u> <u>FONDO DI RISERVA</u></p> <p><u>PROGRAMMA 02</u> <u>FONDO CREDITI DI DUBBIA</u> <u>ESIGIBILITÀ</u></p> <p><u>PROGRAMMA 03</u> <u>ALTRI FONDI</u></p> | Fondi di riserva per le spese obbligatorie e fondi di riserva per le spese impreviste. Accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità. |

| OBIETTIVO OPERATIVO | PERIODO DI REALIZZAZIONE | RISULTATO ATTESO |
|---|--------------------------|---|
| Effettuare i dovuti accantonamenti: - al fondo di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste; - al fondo crediti di dubbia esigibilità.; - al fondo rischi diversi; - al fondo futuri adeguamenti economici; - al fondo di garanzia dei debiti commerciali. | 2023/2025 | Far fronte a spese future e/o impreviste, garantendo il permanere degli equilibri di bilancio pluriennale |

| MISSIONE 60 ANTICIPAZIONI FINANZIARIE | |
|--|---|
| <p><u>PROGRAMMA 01</u></p> <p><u>RESTITUZIONE</u> <u>ANTICIPAZIONI DI</u> <u>TESORERIA</u></p> | Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità. Sono incluse le connesse spese per interessi contabilizzate nel titolo 1 della spesa. |

| OBIETTIVO OPERATIVO | PERIODO DI REALIZZAZIONE | RISULTATO ATTESO |
|--|--------------------------|---|
| Reintegro al Tesoriere comunale di quanto eventualmente anticipato per effettuare i pagamenti dovuti dall'Ente | 2023/2025 | Non ricorrere all'anticipazione di tesoreria e provvedere al pagamento regolare dei creditori |

E) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI

La gestione del patrimonio

Il patrimonio rappresenta il complesso dei rapporti giuridici, attivi e passivi, di pertinenza dell'Ente. Particolare attenzione viene posta alla gestione del patrimonio immobiliare, in quanto i beni dell'Ente rappresentano sia una fonte di ricchezza, nella misura in cui producono reddito, sia una voce di spesa. Sempre maggiore è la domanda di manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio, a cui l'Ente deve riuscire a far fronte, nonostante le note difficoltà finanziarie dei bilanci degli enti locali.

Particolarmente critica a livello nazionale è la situazione degli edifici scolastici, su cui il Governo ha avviato un programma specifico per l'erogazione di contributi finalizzati ad interventi di messa in sicurezza degli stessi, nonché delle strade e degli edifici in genere, il cui stato di usura nel corso degli anni si è sempre più aggravato.

Per quanto riguarda i lavori pubblici l'Amministrazione Comunale intende proseguire le procedure di acquisizione dell'ex casello idraulico per restituirlo alle sue funzioni e renderlo fruibile alle associazioni e alla collettività di Dosolo.

Il Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari

Ai sensi dell'art. 58 del D.L. n. 112 del 25/06/2008 (conv. dalla legge n. 133/2008) deve essere redatto l'elenco dei beni immobili di proprietà comunale non strumentali all'esercizio della funzione istituzionale, e suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione.

Con deliberazione di Giunta Comunale del 03/12/2022, di cui alla proposta n. 579, è stato approvato il Piano alienazioni e valorizzazioni immobiliari del triennio 2023/2025:

| num. d'ordine | immobile | foglio | mappale | note | valore di mercato | | |
|------------------|--------------------------------|--------|---|---|---------------------|------------|------------|
| | | | | | anno 2023 | anno 2024 | anno 2025 |
| 1 | area edificabile | 22 | 448 | area edificabile di mq. 2258 situata in prossimità di Via Monteverdi- stima €. 81,00 al mq | € 182.898,00 | € - | € - |
| 2 | ambiti destinazione produttiva | 25 | da prevedere variante P.G.T. e frazionamento aree | Area di circa mq. 1110 Classificata dal PGT come "Ambiti pubblici e di uso pubblico" situata in ZI comprendente opere di urbanizzazione primaria da confermare - stima € 45,00 al mq. | € 49.500,00 | € - | € - |
| totali | | | | | € 232.398,00 | € - | € - |

F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA

Gli organismi gestionali esterni partecipati dal Comune sono di seguito elencati:

| Denominazione | Codice Fiscale | Quota di partecipazione | Forma giuridica |
|---|----------------|-------------------------|---|
| Azienda Speciale Consortile Oglio Po | 91010010204 | 7,89% | Azienda speciale di cui al D.Lgs. 267/2000 |
| Azienda Pubblici Autoservizi Mantova S.p.A. – APAM S.p.A. | 00402940209 | 0,4563% | Società per azioni |
| Consorzio Energia Veneto | 03274810237 | 0,1175% | Consorzio |
| Gal Terre del Po S.C.R.L. | 02505240206 | 0,7042% | Società cooperativa a responsabilità limitata |
| S.i.e.m. – Società Intercomunale Ecologica Mantovana - S.p.A. | 80018460206 | 0,8495% | Società per azioni |
| Società per la gestione integrata del Servizio Idrico Oglio-Po S.p.A. – G.I.S.I. S.p.A. – in liquidazione | 92001020202 | 12,475% | Società per azioni (in liquidazione) |
| Territorio Energia Ambiente S.p.A. – TEA S.p.A. | 01838280202 | 0,0021% | Società per azioni |

Come previsto dal comma 4 dell'art. 20 del D.Lgs. n. 175/2016, il Consiglio Comunale, con deliberazione n. 37 del 20/12/2021, ha approvato la relazione sullo stato di attuazione del Piano di razionalizzazione delle partecipazioni detenute alla data del 31/12/2019, approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 27 del 22/12/2020, dalla quale emergono i risultati esposti in sintesi nel prospetto che segue:

| DENOMINAZIONE PARTECIPATA | CODICE FISCALE PARTECIPATA | QUOTA DI PARTECIPAZIONE | MISURA DI RAZIONALIZZAZIONE PREVISTA CON DEL. C.C. 43/2018 | OPERAZIONE REALIZZATA |
|---|----------------------------|-------------------------|--|---------------------------------|
| Società per la gestione integrata del Servizio Idrico Oglio-Po S.p.A. – G.I.S.I. S.p.A. | 92001020202 | 12,475% | Messa in liquidazione della società | Avvio procedura di liquidazione |

Il 18/03/2021 l'Assemblea dei Soci di G.I.S.I. S.p.A. ha deliberato lo scioglimento e la messa in liquidazione della società e nominato i liquidatori. La procedura di liquidazione è tuttora in corso.

In data 20/12/2021, con deliberazione n. 38, il Consiglio Comunale ha provveduto ad approvare la revisione ordinaria delle partecipazioni ex art. 20 del D.Lgs. 19 agosto 2016, n. 175, come modificato dal D.Lgs. 16 giugno 2017, n. 100, effettuando una ricognizione delle partecipazioni possedute e confermando, quale misura di razionalizzazione da adottare, lo scioglimento della partecipata G.I.S.I. S.p.A. al termine della procedura di liquidazione.

G) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (art. 2, comma 594, Legge n. 244/2007)

La legge n. 244 del 24/12/2007 (legge finanziaria 2008) ha introdotto misure volte al contenimento ed alla razionalizzazione delle spese di funzionamento delle Pubbliche Amministrazioni.

L'art. 2, commi 594 e seguenti, della L. n. 244/2007, impone a tutte le P.A. di predisporre un piano triennale per il contenimento della spesa corrente per il proprio funzionamento, che deve essere reso pubblico con le modalità previste dall'articolo 11 del D.Lgs. n. 165/2001 e dall'articolo 54 del codice dell'amministrazione digitale (D.Lgs. n. 82/2005).

Il comma 594 del sopra richiamato art. 2 ha previsto, ai fini del contenimento delle spese di funzionamento delle proprie strutture, che i piani triennali adottati dalle amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del D.Lgs. n. 165/2001 individuino le misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo:

- a) delle dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione d'ufficio;
- b) delle autovetture di servizio, attraverso il ricorso, previa verifica di fattibilità, a mezzi alternativi di trasporto, anche cumulativo;
- c) dei beni immobili a uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali.

Il comma 595 del succitato articolo 2 ha stabilito che nei piani relativi alle dotazioni strumentali occorre prevedere misure dirette a circoscrivere l'assegnazione di apparecchiature di telefonia mobile ai soli casi in cui il personale debba assicurare, per esigenze di servizio, pronta e costante reperibilità e limitatamente al periodo necessario allo svolgimento delle particolari attività che ne richiedono l'uso, individuando, nel rispetto della normativa sulla tutela della riservatezza dei dati personali, forme di verifica, anche a campione, circa il corretto utilizzo delle relative utenze.

Gli uffici comunali competenti effettuano periodicamente una ricognizione delle principali tipologie di beni strumentali in dotazione ai servizi comunali ed agli organi politico-amministrativi; ne valutano l'idoneità nel supporto delle prestazioni lavorative, al fine di predisporre misure dirette alla razionalizzazione del loro utilizzo, pur salvaguardando la funzionalità di uffici, servizi e organi istituzionali.

In linea generale, e quale criterio primario per la razionalizzazione delle spese, non saranno effettuate nuove acquisizioni di beni e attrezzature, se non in sostituzione di quelle esistenti da dismettere, o in caso di guasti per i quali risulterebbe antieconomico procedere alla riparazione, salvo casi eccezionali da autorizzare.

In ottemperanza a tali previsioni normative ed in coerenza con l'esigenza di ridurre quanto più possibile i costi di funzionamento nel rispetto dei principi di economicità e buona amministrazione, vengono di seguito delineate le azioni che il Comune di Dosolo intende perseguire anche nel triennio 2023/2025 per conseguire l'obiettivo del risparmio di gestione.

DOTAZIONI STRUMENTALI.

La rete informatica dell'Ente

FOTOCOPIATRICI E STAMPANTI DI RETE

Gli eventuali acquisti informatici, preventivamente autorizzati, verranno effettuati utilizzando le convenzioni Consip S.p.A. e Sintel attive o tramite il Mercato Elettronico delle Pubbliche Amministrazioni (MEPA) e, solo nella

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2023/2025 – nota di aggiornamento

impossibilità di uso delle stesse e nei casi consentiti dalla legge, tramite richiesta di preventivi a fornitori abituali dell'Ente.

L'utilizzo delle strumentazioni viene consentito solo se finalizzato alle effettive necessità d'ufficio.

TELEFONIA MOBILE

Gli apparati di telefonia mobile in dotazione all'Ente sono assegnati al Responsabile del Settore Tecnico, al personale con mansioni di assistenza e di manutenzione, al personale in reperibilità, all'agente di Polizia Locale. I cellulari in dotazione sono cinque, tutti noleggiati tramite convenzione Consip, unitamente a scheda telefonica (Sim), con risparmio sulle tariffe applicate.

AUTOMEZZI.

Il parco auto comunale è composto dai seguenti automezzi attualmente in uso: n. 2 autovetture con alimentazione a benzina, di cui una in dotazione alla Polizia Locale, n. 1 autocarro, n. 2 macchine operatrici, n. 1 furgone cassonato e n. 2 pulmini, alimentati con carburante diesel.

Lo scuolabus non è attualmente in uso e dovrà essere sostituito per obsolescenza. Ad oggi il servizio di trasporto scolastico è effettuato da autista dipendente comunale con mezzo a noleggio.

Gli organi di governo non hanno in dotazione nessuna autovettura (auto blu) e non ne è previsto l'acquisto negli anni futuri.

BENI IMMOBILI AD USO ABITATIVO O DI SERVIZIO, CON ESCLUSIONE DEI BENI INFRASTRUTTURALI.

I beni immobili ad uso abitativo o di servizio sono quelli che, in proprietà, in uso o posseduti per altro diritto reale, sono adibiti ad abitazione di terzi (alloggi di servizio), oppure a sedi di uffici e/o servizi.

Prosegue il percorso finalizzato alla ricognizione e riorganizzazione dell'utilizzo e della gestione degli immobili di servizio e delle locazioni, al fine di conseguire risparmi di gestione.

Al 31/12/2021 i beni immobili ad uso abitativo o di servizio, dei quali l'Ente ha disponibilità sono i seguenti:

| Denominazione del bene | Indirizzo | Numero civico | Localizzazione Geografica | Tipologia dell'immobile |
|-----------------------------------|-------------------------------|---------------|---------------------------|---|
| campo sportivo | Via Anselma | [50] | Dosolo (MN) [46030] | Impianto sportivo (24) |
| palestra scolastica | Via dei Frati | 1A | Dosolo (MN) [46030] | Impianto sportivo (24) |
| cinema teatro comunale | Via Cerati Luciano | [33] | Dosolo (MN) [46030] | Teatro, cinematografo, struttura per concerti e spettacoli e assimilabili (33) |
| magazzino comunale | Via Nuova | [5] | Dosolo (MN) [46030] | Magazzino e locali di deposito (27) |
| case popolari | Via Falchi Pietro | [42] | Dosolo (MN) [46030] | Abitazione (11) |
| case popolari | Via Falchi Pietro | [42] | Dosolo (MN) [46030] | Abitazione (11) |
| municipio | piazza garibaldi | [3] | Dosolo (MN) [46030] | Ufficio strutturato ed assimilabili (34) |
| scuola secondaria di primo grado | via pietro falchi | [85] | Dosolo (MN) [46030] | Edificio scolastico (es.: scuola di ogni ordine e grado, università, scuola di formazione) (20) |
| case popolari | via argine raffa | [1] | Dosolo (MN) [46030] | Abitazione (11) |
| case popolari | via castello | [15] | Dosolo (MN) [46030] | Abitazione (11) |
| case popolari | via castello | [9] | Dosolo (MN) [46030] | Abitazione (11) |
| biblioteca | via luciano cerati | [1] | Dosolo (MN) [46030] | Biblioteca, pinacoteca, museo, gallerie (13) |
| autorimessa | via garibaldi | [3] | Dosolo (MN) [46030] | Biblioteca, pinacoteca, museo, gallerie (13) |
| scuola infanzia | via VIII marzo | [9] | Dosolo (MN) [46030] | Edificio scolastico (es.: scuola di ogni ordine e grado, università, scuola di formazione) (20) |
| scuola primaria | Via Pietro Falchi | [83] | Dosolo (MN) [46030] | Edificio scolastico (es.: scuola di ogni ordine e grado, università, scuola di formazione) (20) |
| scuola musica -sede banda | Via Lame | [1] | Dosolo (MN) [46030] | Ufficio strutturato ed assimilabili (34) |
| distretto sanitario | Via Lame | [1] | Dosolo (MN) [46030] | Ufficio strutturato ed assimilabili (34) |
| Edificio residenziale | Via Pietro Falchi | [75] | Dosolo (MN) [46030] | Abitazione (11) |
| Rustico | Via Pietro Falchi | [75] | Dosolo (MN) [46030] | Magazzino e locali di deposito (27) |
| Rustico | Via Pietro Falchi | [75] | Dosolo (MN) [46030] | Magazzino e locali di deposito (27) |
| case popolari | via castello | [47] | Dosolo (MN) [46030] | Abitazione (11) |
| magazzino comunale più acquedotto | Via Provinciale Sud | [1] | Dosolo (MN) [46030] | Magazzino e locali di deposito (27) |
| case popolari | Via Mazzini Giuseppe | [4] | Dosolo (MN) [46030] | Abitazione (11) |
| sala civica | Via Mazzini Giuseppe | [4] | Dosolo (MN) [46030] | Ufficio strutturato ed assimilabili (34) |
| cabina enel | Via Nuova Ghidini | [8] | Dosolo (MN) [46030] | Ufficio strutturato ed assimilabili (34) |
| palestra | via Ghidini | [2] | Dosolo (MN) [46030] | Impianto sportivo (24) |
| Scuola materna e asilo nido | Piazza Maestro Luigi Lombardi | [1] | Dosolo (MN) [46030] | Edificio scolastico (es.: scuola di ogni ordine e grado, università, scuola di formazione) (20) |
| case popolari | Via Lupi Gino | [8] | Dosolo (MN) [46030] | Abitazione (11) |
| case popolari | Via Lupi Gino | [8] | Dosolo (MN) [46030] | Abitazione (11) |
| case popolari | Via Lupi Gino | [8] | Dosolo (MN) [46030] | Abitazione (11) |

Alcuni locali sono destinati a servizio della collettività attraverso la gestione convenzionata da parte di Associazioni presenti sul territorio, esclusivamente per finalità culturali, ricreative, sociali e sportive.

Le manutenzioni di tutti gli immobili hanno visto, durante il corso degli anni, una oculata gestione delle spese.

Per quanto riguarda il consumo dell'energia elettrica, si intende concludere nell'anno 2022 l'intervento di sostituzione delle lampade di illuminazione pubblica con nuovi impianti a tecnologia LED, che consentiranno a regime un notevole risparmio di spesa.

H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE

Programma degli incarichi di collaborazione

L'art. 3, comma 55, della Legge 24 dicembre 2007, n. 244, come sostituito dall'art. 46 del D.L. n. 112/2008 (conv. L. n. 133/2008), prevede che gli enti locali possono stipulare contratti di collaborazione autonoma, indipendentemente dall'oggetto della prestazione, solo con riferimento alle attività istituzionali stabilite dalla legge o previste nel programma approvato dal Consiglio ai sensi dell'articolo 42, comma 2, del D.Lgs. n. 267/2000.

Il tetto di spesa per incarichi di studio, ricerca e consulenza, inclusa quella relativa a studi e consulenze conferiti a pubblici dipendenti, non può essere superiore al 20% di quella sostenuta nel 2009, così come disposto dall'art. 6, c. 7, del D.L. n. 78/2010.

Nel triennio 2023/2025 l'Amministrazione Comunale non prevede l'attivazione di contratti di collaborazione autonoma, come previsti dalle norme vigenti.

Altri strumenti di programmazione

Si valuterà l'adozione di altri strumenti di programmazione previsti da specifiche disposizioni di legge, aventi carattere non obbligatorio (es. piani di razionalizzazione di cui al D.L. n. 98/2011).

DELL'AMMINISTRAZIONE: COMUNE DI DOSOLO

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

| TIPOLOGIA RISORSE | Arco temporale di validità del programma | | |
|---|--|--------------------|---------------------|
| | Disponibilità finanziaria | | Importo Totale |
| | Anno 2023 | Anno 2024 | |
| risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| risorse acquisite mediante apporti di capitali privati | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| stanziamenti di bilancio | € 20.533,00 | € 81.600,00 | € 102.133,00 |
| finanziamenti acquisibili ai sensi dell'art. 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art. 191 D.Lgs. 50/2016 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| altro | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| totale | € 20.533,00 | € 81.600,00 | € 102.133,00 |

Dosolo, lì 02/12/2022

Il referente del programma
 Il Responsabile Finanziario
 Dott.ssa Roberta Furattini

Note

(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda B. Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca dati ma non visualizzate nel programma.

DELL'AMMINISTRAZIONE: COMUNE DI DOSOLO

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

| NUMERO intervento CUI (1) | Codice Fiscale Amministrazione | Prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito | Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento | Codice CUP (2) | Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programma di lavori, forniture e servizi | CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è ricompreso (3) | lotto funzionale (4) | Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto (Regione/I) | Settore | CPV (5) | DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO | Livello di priorità (6) | Responsabile del procedimento (7) | Durata del contratto | L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere | STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO | | | | CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (10) | | Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica del programma (11) | | | | | | |
|---------------------------|--------------------------------|---|--|---|--|---|----------------------|---|---------|------------|---|-------------------------|--|----------------------|--|-------------------------------|-------------|-------------------------------|--------------|--|-----------|--|---------------------------------------|---------------|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | | | | 2023 | 2024 | Costi su annualità successive | Totale (8) | Apporto di capitale privato (9) | | | codice AUSA | denominazione | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Importo | Tipologia | | | | | | | |
| 583000130209202300001 | 83000130209 | 2023 | 2023 | non ancora richiesto alla data di elaborazione del presente documento | NO | - | NO | LOMBARDIA | SERVIZI | 90511000-2 | SERVIZIO DI RACCOLTA E SMALTIMENTO DEI RIFIUTI E DI APPLICAZIONE E RISCOSSIONE DELLA TARI CORRISPETTIVO | 1 | RESPONSABILE SETTORE TECNICO ARCH. RICCARDO BELFANTI | 84 MESI | SI | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | - | 0000571937 | Gestione Associata C.U.C. Mantova Sud | NO | | | | |
| 583000130209202300002 | 83000130209 | 2023 | 2024 | non ancora richiesto alla data di elaborazione del presente documento | NO | - | NO | LOMBARDIA | SERVIZI | 80410000-1 | SERVIZI ALLA PERSONA INTEGRATI: SCOLASTICI E AUSILIARI | 1 | SEGRETARIO COMUNALE DOTT.SSA ROBERTA BORGHI | 36 MESI | SI | € 0,00 | € 20.000,00 | € 160.000,00 | € 180.000,00 | € 0,00 | - | 0000571937 | Gestione Associata C.U.C. Mantova Sud | NO | | | | |
| 583000130209202300003 | 83000130209 | 2023 | 2023 | non richiesto alla data di elaborazione del presente documento | NO | - | NO | LOMBARDIA | SERVIZI | 60130000-8 | TRASPORTO SCOLASTICO | 1 | SEGRETARIO COMUNALE DOTT.SSA ROBERTA BORGHI | 36 MESI | SI | € 20.533,00 | € 61.600,00 | € 102.667,00 | € 184.800,00 | € 0,00 | - | 0000571937 | Gestione Associata C.U.C. Mantova Sud | NO | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | € 20.533,00 | € 81.600,00 | € 262.667,00 | € 364.800,00 | € 0,00 | | | | | | | | |

Dosolo, li 02/12/2022

Il referente del programma
Il Responsabile Finanziario
Dott.ssa Roberta Furattini

Note

- (1) Codice CUI = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma
- (2) Indica il CUP (cfr. articolo 6 comma 4)
- (3) Compilare se nella colonna "Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programma di lavori, forniture e servizi" si è risposto "SI" e se nella colonna "Codice CUP" non è stato riportato il CUP in quanto non presente.
- (4) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art. 3 comma 1 lett. qq) del D.Lgs. 50/2016
- (5) Relativa a CPV principale. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime due cifre, con il settore: F=CPV<45 o 48; S= CPV>48
- (6) Indica il livello di priorità di cui all'art. 6 comma 10 e 11
- (7) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento
- (8) Importo complessivo ai sensi dell'art. 6, comma 5, ivi incluse le spese eventualmente sostenute antecedentemente alla prima annualità
- (9) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo
- (10) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (Cfr. articolo 8)
- (11) Indica se l'intervento è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art. 7 commi 8 e 9. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma
- (12) La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi

Tabella B.1

1. priorità massima
2. priorità media
3. priorità minima

Tabella B.2

1. modifica ex art. 7 comma 8 lettera b)
2. modifica ex art. 7 comma 8 lettera c)
3. modifica ex art. 7 comma 8 lettera d)
4. modifica ex art. 7 comma 8 lettera e)
5. modifica ex art. 7 comma 9

| Ulteriori dati (campi da compilare non visualizzati nel Programma biennale) | | | |
|--|---------------------------------|-------------|----------------------|
| Responsabile del procedimento: Dott.ssa Furattini Roberta | codice fiscale: FRTRT76D66L826E | | |
| Quadro delle risorse necessarie per la realizzazione dell'acquisto | | | |
| tipologia di risorse | anno 2023 | anno 2024 | annualità successive |
| risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| risorse acquisite mediante apporti di capitali privati | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| stanziamenti di bilancio | € 20.533,00 | € 81.600,00 | € 262.667,00 |
| finanziamenti ai sensi dell'art. 3 del D.L. 310/1990, convertito dalla L. 403/1990 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art. 191 D.Lgs. 50/2016 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Altra tipologia | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

DELL'AMMINISTRAZIONE: COMUNE DI DOSOLO

ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITA' DEL PRECEDENTE PROGRAMMA BIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

| CODICE UNICO INTERVENTO - CUI | CUP | DESCRIZIONE ACQUISTO | IMPORTO INTERVENTO | Livello di priorità | motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1) |
|-------------------------------|-----|----------------------|--------------------|---------------------|---|
| NEGATIVO | | | | | |

Dosolo, lì 02/12/2022

Il referente del programma
Il Responsabile Finanziario
Dott. Roberta Furattini

(1) breve descrizione dei motivi



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% | Si | <input checked="" type="checkbox"/> |
| P2 | Indicatore 2.8 (Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente) minore del 22% | Si | <input checked="" type="checkbox"/> |
| P3 | Indicatore 3.2 (Anticipazioni chiuse solo contabilmente) maggiore di 0 | Si | <input checked="" type="checkbox"/> |
| P4 | Indicatore 10.3 (Sostenibilita' debiti finanziari) maggiore del 16% | Si | <input checked="" type="checkbox"/> |
| P5 | Indicatore 12.4 (Sostenibilita' disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio) maggiore dell'1,20% | Si | <input checked="" type="checkbox"/> |
| P6 | Indicatore 13.1 (Debiti riconosciuti e finanziati) maggiore dell'1% | Si | <input checked="" type="checkbox"/> |
| P7 | [Indicatore 13.2 (Debiti in corso di riconoscimento) + Indicatore 13.3 (Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento)] maggiore dello 0,60% | Si | <input checked="" type="checkbox"/> |
| P8 | Indicatore concernente l'effettiva capacita' di riscossione (riferito al totale delle entrate) minore del 47% | Si | <input checked="" type="checkbox"/> |

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

| | | |
|---|----|-------------------------------------|
| Sulla base dei parametri suindicati l'ente e' da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie | Si | <input checked="" type="checkbox"/> |
|---|----|-------------------------------------|



COMUNE DI DOSOLO

Provincia di Mantova

Proposta n. 2022 / 604

SETTORE CONTABILITA', ENTRATE, PERSONALE, ECONOMATO

OGGETTO: APPROVAZIONE SCHEMA DI BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2023/2025, NOTA INTEGRATIVA E NOTA DI AGGIORNAMENTO DEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE SEMPLIFICATO 2023/2025.

PARERE IN ORDINE ALLA REGOLARITA' TECNICA

Per i fini previsti dall'art. 49 del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267, si esprime sulla proposta di deliberazione in oggetto parere *FAVOREVOLE* in merito alla regolarità tecnica.

Lì, 02/12/2022

IL RESPONSABILE
FURATTINI ROBERTA
(sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 D.Lgs. n. 82/2005 e s.m.i.)



COMUNE DI DOSOLO

Provincia di Mantova

Proposta n. 2022 / 604

SETTORE CONTABILITA', ENTRATE, PERSONALE, ECONOMATO

OGGETTO: APPROVAZIONE SCHEMA DI BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2023/2025, NOTA INTEGRATIVA E NOTA DI AGGIORNAMENTO DEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE SEMPLIFICATO 2023/2025.

PARERE IN ORDINE ALLA REGOLARITA' CONTABILE

Per i fini previsti dall'art. 49 del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267, si esprime, sulla proposta di deliberazione in oggetto, parere *FAVOREVOLE* in merito alla regolarità contabile, considerato che:

- è dotata di copertura finanziaria;
- non necessita di copertura finanziaria;
- ha riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente,
- non ha riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente

eventuali motivazioni _____

Lì, 02/12/2022

IL RESPONSABILE
FURATTINI ROBERTA
(sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 D.Lgs. n. 82/2005 e s.m.i.)



COMUNE DI DOSOLO

Provincia di Mantova

Certificato di esecutività

Deliberazione di Giunta comunale n. 115 del 03/12/2022

SETTORE CONTABILITA', ENTRATE, PERSONALE, ECONOMATO

Oggetto: APPROVAZIONE SCHEMA DI BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2023/2025, NOTA INTEGRATIVA E NOTA DI AGGIORNAMENTO DEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE SEMPLIFICATO 2023/2025.

Si dichiara che la presente deliberazione è divenuta esecutiva decorsi 10 giorni dall'inizio della pubblicazione all'albo pretorio on-line di questo Comune.

Li, 23/12/2022

L'INCARICATO DELLA PUBBLICAZIONE
BORGHI ROBERTA
(sottoscritto digitalmente
ai sensi dell'art. 21 D.Lgs. n. 82/2005 e s.m.i.)



COMUNE DI DOSOLO

Provincia di Mantova

Certificato di avvenuta pubblicazione

Deliberazione di Giunta comunale n. 115 del 03/12/2022

SETTORE CONTABILITA', ENTRATE, PERSONALE, ECONOMATO

Oggetto: APPROVAZIONE SCHEMA DI BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2023/2025, NOTA INTEGRATIVA E NOTA DI AGGIORNAMENTO DEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE SEMPLIFICATO 2023/2025.

Si dichiara l'avvenuta regolare pubblicazione della presente deliberazione all'albo pretorio on-line di questo Comune a partire dal 10/12/2022 per 15 giorni consecutivi, ai sensi dell'art. 124 del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267.

Li, 31/12/2022

L'INCARICATO DELLA PUBBLICAZIONE
BORGHI ROBERTA
(sottoscritto digitalmente
ai sensi dell'art. 21 D.Lgs. n. 82/2005 e s.m.i.)