

COMUNE DI MUSILE DI PIAVE (VE)
BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE 2023

44
411.8

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁹⁹	PREVISIONI ANNO			PREVISIONI	
				2023	DELL'ANNO 2024	DELL'ANNO 2025		
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti ⁽¹⁾	previsioni di competenza	24.677,22	0,00	0,00	0,00		0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale ⁽¹⁾	previsioni di competenza	777.748,55	0,00	0,00	0,00		0,00
	Fondo pluriennale vincolato per attività finanziate	previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	previsioni di competenza	431.726,51	0,00	0,00	0,00		0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente ⁽²⁾	previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità	previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	Fondo di Cassa all'1/1'esercizio di riferimento	previsioni di cassa	2.259.798,38	2.521.668,05				
TITOLO 1								
<i>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</i>								
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	2.755.556,01 previsione di competenza previsione di cassa	3.989.282,00 4.867.744,46	4.059.262,00 5.515.576,50	4.059.262,00	4.059.262,00		4.059.262,00
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	8.226,39 previsione di competenza previsione di cassa	1.560.000,00 1.615.614,79	1.560.000,00 1.568.226,39	1.560.000,00	1.560.000,00		1.560.000,00
10000 Totale TITOLO 1		Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.763.782,40	previsione di competenza	5.619.262,00	5.619.262,00		5.619.262,00
TITOLO 2		Trasferimenti correnti	6.483.359,25	7.083.803,29				
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	300.550,94 previsione di competenza previsione di cassa	1.338.642,04 1.594.637,03	963.234,77 1.263.785,71	713.310,07	690.396,52		690.396,52
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da imprese	725,00 previsione di competenza previsione di cassa	0,00 2.040,00	0,00 725,00	0,00	0,00		0,00
20000 Totale TITOLO 2		Trasferimenti correnti	301.275,94	previsione di competenza	963.234,77	713.310,07		690.396,52
TITOLO 3		Entrate extratributarie	1.586.677,03	1.264.510,71				
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	304.206,44 previsione di competenza previsione di cassa	951.851,05 1.329.198,23	882.400,00 1.186.606,44	842.400,00	842.400,00		842.400,00
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	2.256.664,61 previsione di competenza previsione di cassa	757.000,00 2.896.041,18	757.000,00 1.062.268,84	757.000,00	757.000,00		757.000,00
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	291,29 previsione di competenza previsione di cassa	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.291,29	1.000,00	1.000,00		1.000,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	55.976,70 previsione di competenza previsione di cassa	188.000,00 237.093,26	165.000,00 220.976,70	165.000,00	165.000,00		165.000,00
30000 Totale TITOLO 3		Entrate extratributarie	2.617.139,04	previsione di competenza	1.897.851,05	1.765.400,00		1.765.400,00
TITOLO 4		Entrate in conto capitale	4.463.332,67	2.471.143,27				
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	1.537.358,78 previsione di competenza previsione di cassa	5.605.946,00 6.105.834,15	3.060.000,00 4.597.358,78	1.090.000,00	10.565.000,00		10.565.000,00
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	14.270,00 previsione di competenza previsione di cassa	0,00 14.270,00	0,00 14.270,00	0,00	0,00		0,00
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	10.571,42 previsione di competenza	488.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00		300.000,00

COMUNE DI MUSILE DI PIAVE (VE)
BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE 2023

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁹⁾	PREVISIONI ANNO			PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025
				2023				
40000 Totale TITOLO 4		Entrate in conto capitale	1.562.200,20	previsione di competenza	6.093.946,00	3.360.000,00	1.390.000,00	10.865.000,00
				previsione di cassa	6.509.104,15	4.922.200,20		
TITOLO 6								
		Accensione Prestiti						
60300		Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	146.668,33	previsione di competenza	800.000,00	600.000,00	200.000,00	0,00
				previsione di cassa	947.556,33	746.668,33		
60000 Totale TITOLO 6		Accensione Prestiti	146.668,33	previsione di competenza	800.000,00	600.000,00	200.000,00	0,00
				previsione di cassa	947.556,33	746.668,33		
TITOLO 7								
		Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
70100		Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
				previsione di cassa	1.500.000,00	1.500.000,00		
70000 Totale TITOLO 7		Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
				previsione di cassa	1.500.000,00	1.500.000,00		
TITOLO 9								
		Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100		Tipologia 100: Entrate per partite di giro	1.500,00	previsione di competenza	1.616.645,00	1.616.645,00	1.616.645,00	1.616.645,00
				previsione di cassa	1.619.340,00	1.618.145,00		
90200		Tipologia 200: Entrate per conto terzi	131.076,70	previsione di competenza	160.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
				previsione di cassa	343.067,44	281.076,70		
90000 Totale TITOLO 9		Entrate per conto terzi e partite di giro	132.576,70	previsione di competenza	1.776.645,00	1.766.645,00	1.766.645,00	1.766.645,00
				previsione di cassa	1.962.407,44	1.899.221,70		
TOTALE TITOLI			7.523.642,61	previsione di competenza	18.956.346,09	15.614.541,77	12.954.617,07	22.206.703,52
				previsione di cassa	23.552.438,67	19.687.547,50		
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE			7.523.642,61	previsione di competenza	20.190.498,37	15.614.541,77	12.954.617,07	22.206.703,52
				previsione di cassa	25.812.237,25	22.409.216,55		

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

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

COMUNE DI MUSILE DI PIAVE (VE)
BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2023

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ^(a)	PREVISIONI ANNO 2023		PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025
				DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE ^(b)	21.115,64	21.115,64	21.115,64	21.115,64
				DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTATO ^(a)	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE								
01 Programma		01 Servizi istituzionali, generali e di gestione						
Titolo 1 Spese correnti			23.079,27	previsione di competenza	155.280,00	164.407,64	164.407,64	164.407,64
				di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	170.540,91	187.486,91	187.486,91	187.486,91
Totale programma		01 Organi istituzionali	23.079,27	previsione di competenza	155.280,00	164.407,64	164.407,64	164.407,64
				di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	170.540,91	187.486,91	187.486,91	187.486,91
01 02 Programma		02 Segreteria generale						
Titolo 1 Spese correnti			53.383,08	previsione di competenza	345.811,22	356.200,00	355.700,00	355.700,00
				di cui già impegnato*	0,00	4.200,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	394.327,88	409.583,08	409.583,08	409.583,08
Totale programma		02 Segreteria generale	53.383,08	previsione di competenza	345.811,22	356.200,00	355.700,00	355.700,00
				di cui già impegnato*	0,00	4.200,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	394.327,88	409.583,08	409.583,08	409.583,08
01 03 Programma		03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato						
Titolo 1 Spese correnti			126.462,53	previsione di competenza	378.621,98	385.800,00	385.800,00	385.800,00
				di cui già impegnato*	0,00	24.963,00	11.248,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	526.695,07	512.262,53	512.262,53	512.262,53
Totale programma		03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	126.462,53	previsione di competenza	378.621,98	385.800,00	385.800,00	385.800,00
				di cui già impegnato*	0,00	24.963,00	11.248,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	526.695,07	512.262,53	512.262,53	512.262,53
01 04 Programma		04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali						
Titolo 1 Spese correnti			55.909,92	previsione di competenza	81.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
				di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	98.780,49	92.909,92	92.909,92	92.909,92
Totale programma		04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	55.909,92	previsione di competenza	81.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
				di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	98.780,49	92.909,92	92.909,92	92.909,92
01 05 Programma		05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali						
Titolo 1 Spese correnti			131.077,25	previsione di competenza	311.000,00	275.500,00	235.500,00	235.500,00
				di cui già impegnato*	0,00	45.392,35	16.958,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	436.582,68	406.577,25	369.541,75	369.541,75
Titolo 2 Spese in conto capitale			212.483,67	previsione di competenza	1.080.000,00	2.560.000,00	90.000,00	90.000,00
				di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	1.274.365,08	2.772.483,67	2.672.483,67	2.672.483,67
Totale programma		05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	343.560,92	previsione di competenza	1.391.000,00	2.835.500,00	325.500,00	325.500,00
				di cui già impegnato*	0,00	45.392,35	16.958,00	0,00

COMUNE DI MUSILE DI PIAVE (VE)
BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2023

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO (a)	PREVISIONI ANNO 2023			PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00				0,00	0,00
			previsione di cassa	1.710.947,76	3.179.060,92				
01 06 Programma	06	Ufficio tecnico							
		TITOLO 1 Spese correnti	185.656,99	previsione di competenza di cui già impegnato*	964.704,26	723.836,00	581.500,00	581.500,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	40.569,70	7.115,82	0,00	0,00
				previsione di cassa	1.084.701,01	909.492,99	0,00	0,00	0,00
		TITOLO 2 Spese in conto capitale	360.884,37	previsione di competenza di cui già impegnato*	526.664,06	93.000,00	91.000,00	91.000,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	624.448,48	453.884,37	0,00	0,00	0,00
Totale programma 06 Ufficio tecnico			546.541,36	previsione di competenza di cui già impegnato*	1.491.368,32	816.836,00	672.500,00	672.500,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	40.569,70	7.115,82	0,00	0,00
				previsione di cassa	1.709.149,49	1.363.377,36	0,00	0,00	0,00
01 07 Programma	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile							
		TITOLO 1 Spese correnti	16.777,55	previsione di competenza di cui già impegnato*	182.250,00	182.000,00	182.000,00	182.000,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	201.500,94	198.777,55	0,00	0,00	0,00
Totale programma 07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile			16.777,55	previsione di competenza di cui già impegnato*	182.250,00	182.000,00	182.000,00	182.000,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	201.500,94	198.777,55	0,00	0,00	0,00
01 10 Programma	10	Risorse umane							
		TITOLO 1 Spese correnti	11.160,85	previsione di competenza di cui già impegnato*	26.800,00	28.700,00	28.700,00	28.700,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	3.200,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	40.468,40	39.860,85	0,00	0,00	0,00
Totale programma 10 Risorse umane			11.160,85	previsione di competenza di cui già impegnato*	26.800,00	28.700,00	28.700,00	28.700,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	3.200,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	40.468,40	39.860,85	0,00	0,00	0,00
01 11 Programma	11	Altri servizi generali							
		TITOLO 1 Spese correnti	173.066,31	previsione di competenza di cui già impegnato*	337.087,52	296.827,00	296.827,00	296.827,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	263,52	263,52	263,52	0,00
				previsione di cassa	539.301,17	469.893,31	7.000,00	7.000,00	0,00
		TITOLO 2 Spese in conto capitale	21.800,00	previsione di competenza di cui già impegnato*	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	28.800,00	28.800,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 11 Altri servizi generali			194.866,31	previsione di competenza di cui già impegnato*	344.087,52	303.827,00	303.827,00	303.827,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	263,52	263,52	263,52	0,00
				previsione di cassa	568.101,17	498.693,31	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione			1.371.741,79	previsione di competenza di cui già impegnato*	4.386.219,04	5.110.270,64	2.455.434,64	2.455.434,64	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	118.588,57	35.665,34	263,52	0,00
				previsione di cassa	6.420.512,11	6.482.012,43	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 02 Giustizia									
02 01 Programma	01	Uffici giudiziari							

SPESSE 2023

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ²⁰	PREVISIONI ANNO 2023			PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025		
			TITOLO 1 Spese correnti	6.779,80	previsione di competenza di cui già impegnato*	11.000,00	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00	11.000,00
					di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	16.599,92	17.779,80	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 01 Uffici giudiziari				6.779,80	previsione di competenza di cui già impegnato*	11.000,00	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00	11.000,00
					di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	16.599,92	17.779,80	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 02			Giustizia	6.779,80	previsione di competenza di cui già impegnato*	11.000,00	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00	11.000,00
					di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	16.599,92	17.779,80	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE			03 Ordine pubblico e sicurezza								
03 01 Programma			01 Polizia locale e amministrativa								
			TITOLO 1 Spese correnti	75.432,40	previsione di competenza di cui già impegnato*	375.085,41	444.791,19	9.959,26	411.983,90	0,00	411.662,95
					di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	456.783,43	520.223,56	0,00	0,00	0,00	0,00
			TITOLO 2 Spese in conto capitale	96.628,98	previsione di competenza di cui già impegnato*	196.080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	377.325,37	96.628,98	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 01 Polizia locale e amministrativa				172.061,38	previsione di competenza di cui già impegnato*	571,165,41	444.791,19	9.959,26	411.983,90	0,00	411.662,95
					di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	834.108,80	616.852,57	0,00	0,00	0,00	0,00
03 02 Programma			02 Sistema integrato di sicurezza urbana								
			TITOLO 1 Spese correnti	1.898,00	previsione di competenza di cui già impegnato*	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
					di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	5.436,00	4.898,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 Sistema integrato di sicurezza urbana				1.898,00	previsione di competenza di cui già impegnato*	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
					di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	5.436,00	4.898,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 03			Ordine pubblico e sicurezza	173.959,38	previsione di competenza di cui già impegnato*	674.165,41	447.791,19	9.959,26	414.983,90	0,00	414.662,95
					di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	839.544,80	621.750,57	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE			04 Istruzione e diritto allo studio								
04 01 Programma			01 Istruzione prescolastica								
			TITOLO 1 Spese correnti	15.346,25	previsione di competenza di cui già impegnato*	15.346,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	15.346,25	15.346,25	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 01 Istruzione prescolastica				15.346,25	previsione di competenza di cui già impegnato*	15.346,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	15.346,25	15.346,25	0,00	0,00	0,00	0,00
04 02 Programma			02 Altri ordini di istruzione								
				179.568,18	previsione di competenza di cui già impegnato*	847.624,13	776.779,82	769.982,18	765.657,66	0,00	765.657,66
					di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	136.467,50	0,00	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI MUSILE DI PIAVE (VE)
BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2023

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO (2)	PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025					
04 02 Programma	02	TITOLO 2 Spese in conto capitale	114.458,18	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	1.149.074,88 800.000,00 0,00 1.076.287,97	956.348,00 0,00 0,00 114.458,18	800.000,00 0,00 0,00 1.569.982,18	2.495.000,00 0,00 0,00 3.260.657,66				
		Totale programma 02 Altri ordini di istruzione	294.026,36	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	1.647.624,13 0,00 0,00	776.779,82 136.467,50 0,00	1.569.982,18 136.467,50 0,00	3.260.657,66 0,00 0,00				
		04 06 Programma	06	Servizi ausiliari all'istruzione	6.950,88	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	20.576,93 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00			
				Totale programma 06 Servizi ausiliari all'istruzione	6.950,88	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	20.576,93 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00			
				04 07 Programma	07	Diritto allo studio	1.200,84	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	27.000,00 0,00 0,00	27.000,00 0,00 0,00	27.000,00 0,00 0,00	
		Totale programma 07 Diritto allo studio	1.200,84			previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	27.000,00 0,00 0,00	27.000,00 0,00 0,00	27.000,00 0,00 0,00			
		Totale MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio	317.524,33			previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	1.710.547,31 0,00 2.289.162,19	803.779,82 0,00 1.121.304,15	1.596.982,18 0,00 0,00	3.287.657,66 0,00 0,00		
		05 02 Programma	02	TITOLO 1 Spese correnti	49.744,51	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	244.750,00 0,00 301.438,28	226.390,26 54.845,30 276.134,77	227.161,88 36.800,00 0,00	227.500,00 0,00 0,00		
				Totale programma 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	49.744,51	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	244.750,00 0,00 301.438,28	226.390,26 54.845,30 276.134,77	227.161,88 36.800,00 0,00	227.500,00 0,00 0,00		
				Totale MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	49.744,51	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	244.750,00 0,00 301.438,28	226.390,26 54.845,30 276.134,77	227.161,88 36.800,00 0,00	227.500,00 0,00 0,00		
MISSIONE	06			Politiche giovanili, sport e tempo libero								
				06 01 Programma	01	Sport e tempo libero	7.181,60	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	32.028,56 0,00 45.902,18	36.530,43 0,00 43.712,03	36.013,98 0,00 0,00	35.478,50 0,00 0,00
						TITOLO 2 Spese in conto capitale	25.224,30	previsione di competenza di cui già impegnato*	1.212.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
						Totale programma 01 Sport e tempo libero	7.181,60	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	32.028,56 0,00 45.902,18	36.530,43 0,00 43.712,03	36.013,98 0,00 0,00	35.478,50 0,00 0,00
						Totale MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	7.181,60	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	32.028,56 0,00 45.902,18	36.530,43 0,00 43.712,03	36.013,98 0,00 0,00	35.478,50 0,00 0,00
						Totale MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	7.181,60	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	32.028,56 0,00 45.902,18	36.530,43 0,00 43.712,03	36.013,98 0,00 0,00	35.478,50 0,00 0,00

COMUNE DI MUSILE DI PIAVE (VE)
BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2023

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO (2)	PREVISIONI		
				PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025
MISSIONE 06	Totale programma 01 Sport e tempo libero	di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 1.238.268,26	0,00 25.224,30	0,00	0,00
		di cui già impegnato*				
		di cui fondo pluriennale vincolato	32.405,90 1.244.028,56	36.530,43 0,00	36.013,98 0,00	35.478,50 0,00
	TOTALE MISSIONE 06	previsione di cassa	32.405,90 1.244.028,56	68.936,33 36.530,43	36.013,98 0,00	35.478,50 0,00
MISSIONE 07	Totale programma 01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo	di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 1.284.170,44	0,00 68.936,33	0,00	0,00
		di cui già impegnato*				
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00 20.518,67	6.000,00 0,00	6.000,00 0,00	6.000,00 0,00
	TOTALE MISSIONE 07	previsione di cassa	0,00 20.518,67	6.000,00 0,00	6.000,00 0,00	6.000,00 0,00
MISSIONE 08	Totale programma 01 Urbanistica e assetto del territorio	di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 17.000,00	0,00 13.000,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato*				
		di cui fondo pluriennale vincolato	14.866,28 19.875,82	27.866,28 0,00	13.000,00 0,00	13.000,00 0,00
	TOTALE MISSIONE 08	previsione di cassa	14.866,28 19.875,82	27.866,28 0,00	13.000,00 0,00	13.000,00 0,00
MISSIONE 09	Totale programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	46.430,05 7.673,72	9.200,00 0,00	9.200,00	9.200,00
		di cui già impegnato*				
		di cui fondo pluriennale vincolato	46.430,05 7.673,72	9.200,00 0,00	9.200,00	9.200,00
	TOTALE MISSIONE 09	previsione di cassa	46.430,05 7.673,72	9.200,00 0,00	9.200,00	9.200,00
MISSIONE 09	Totale programma 03 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	61.296,33 24.673,72	22.200,00 0,00	22.200,00	22.200,00
		di cui già impegnato*				
		di cui fondo pluriennale vincolato	61.296,33 24.673,72	22.200,00 0,00	22.200,00	22.200,00
	TOTALE MISSIONE 09	previsione di cassa	61.296,33 24.673,72	22.200,00 0,00	22.200,00	22.200,00
MISSIONE 09	Totale programma 01 Difesa del suolo	di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	2.374,42 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato*				
		di cui fondo pluriennale vincolato	2.374,42 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 09	previsione di cassa	2.374,42 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00

COMUNE DI MUSILE DI PIAVE (VE)
BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2023

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE		RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO (2)	PREVISIONI ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025
						2023			
Totale programma 01 Difesa del suolo				2.374,42	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	0,00 0,00 0,00	2.374,42	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
09 02 Programma 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale									
TITOLO 1 Spese correnti				28.736,27	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	118.253,08 0,00 0,00	127.649,60 34.155,60 0,00	127.541,63 4.000,00 0,00	127.428,97 0,00 0,00
TITOLO 2 Spese in conto capitale				571.231,24	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	215.186,73 57.866,00 0,00	156.385,87 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Totale programma 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale				599.967,51	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	571.231,24 0,00 0,00	571.231,24 0,00 0,00	127.649,60 34.155,60 0,00	127.428,97 4.000,00 0,00
09 03 Programma 03 Rifiuti									
TITOLO 1 Spese correnti				37.046,84	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	1.378.762,00 0,00 0,00	1.378.762,00 1.378.762,00 1.415.808,84	1.378.762,00 0,00 0,00	1.378.762,00 0,00 0,00
Totale programma 03 Rifiuti				37.046,84	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	1.378.762,00 0,00 0,00	1.378.762,00 1.378.762,00 1.415.808,84	1.378.762,00 0,00 0,00	1.378.762,00 0,00 0,00
09 04 Programma 04 Servizio idrico integrato									
TITOLO 1 Spese correnti				10.326,82	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	9.000,00 0,00 0,00	8.000,00 0,00 0,00	8.000,00 0,00 0,00	8.000,00 0,00 0,00
TITOLO 2 Spese in conto capitale				195.808,92	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	2.911.226,40 0,00 0,00	500.000,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Totale programma 04 Servizio idrico integrato				206.135,74	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	2.920.226,40 0,00 0,00	508.000,00 0,00 0,00	8.000,00 0,00 0,00	8.000,00 0,00 0,00
09 06 Programma 06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche									
TITOLO 2 Spese in conto capitale				35.000,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Totale programma 06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche				35.000,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
09 08 Programma 08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento									
TITOLO 1 Spese correnti				4.033,33	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	4.033,33 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00

COMUNE DI MUSILE DI PIAVE (VE)
BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2023

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO (2)		PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025
Totale programma 08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento			4.033,33	previsione di competenza di cui già impegnato*	4.033,33	0,00	0,00	0,00
			0,00	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			4.033,33	previsione di cassa	4.033,33			
TOTALE MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente			884.557,84	previsione di competenza di cui già impegnato*	4.479.140,81	2.014.411,60	1.514.303,63	1.514.190,97
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	1.412.917,60	4.000,00	0,00
				previsione di cassa	5.675.709,48	2.898.969,44	0,00	0,00
MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità								
10 05 Programma 05 Viabilità e infrastrutture stradali								
TITOLO 1 Spese correnti			88.583,02	previsione di competenza di cui già impegnato*	690.782,99	622.760,84	563.091,23	558.328,33
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	786.875,56	711.343,86	0,00	0,00
TITOLO 2 Spese in conto capitale			558.670,85	previsione di competenza di cui già impegnato*	781.311,00	600.000,00	400.000,00	7.980.000,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	1.203.652,42	1.158.670,85	0,00	0,00
Totale programma 05 Viabilità e infrastrutture stradali			647.253,87	previsione di competenza di cui già impegnato*	1.472.093,99	1.222.760,84	963.091,23	8.538.328,33
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	1.990.527,98	1.870.014,71	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità			647.253,87	previsione di competenza di cui già impegnato*	1.472.093,99	1.222.760,84	963.091,23	8.538.328,33
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	1.990.527,98	1.870.014,71	0,00	0,00
MISSIONE 11 Soccorso civile								
11 01 Programma 01 Sistema di protezione civile								
TITOLO 1 Spese correnti			1.830,00	previsione di competenza di cui già impegnato*	2.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	12.407,58	8.830,00	0,00	0,00
Totale programma 01 Sistema di protezione civile			1.830,00	previsione di competenza di cui già impegnato*	2.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	12.407,58	8.830,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 11 Soccorso civile			1.830,00	previsione di competenza di cui già impegnato*	2.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	12.407,58	8.830,00	0,00	0,00
MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia								
12 01 Programma 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido								
TITOLO 1 Spese correnti			146.172,70	previsione di competenza di cui già impegnato*	402.394,70	230.000,00	230.000,00	230.000,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	22.162,30	0,00	0,00
				previsione di cassa	569.750,84	376.172,70	0,00	0,00
Totale programma 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido			146.172,70	previsione di competenza di cui già impegnato*	402.394,70	230.000,00	230.000,00	230.000,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	22.162,30	0,00	0,00
				previsione di cassa	569.750,84	376.172,70	0,00	0,00
12 02 Programma 02 Interventi per la disabilità								

COMUNE DI MUSILE DI PIAVE (VE)
BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2023

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾	PREVISIONI ANNO			PREVISIONI DELL'ANNO 2024		PREVISIONI DELL'ANNO 2025	
				2023						
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00		0,00				0,00
		previsione di cassa	299.893,90	196.533,90						
Totale programma 02 Interventi per la disabilità			21.533,90	175.000,00	175.000,00	175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	299.893,90	196.533,90						
12 03 Programma	03 Interventi per gli anziani									
	Titolo 1 Spese correnti	35.282,84	147.833,71	145.000,00	130.000,00	145.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	188.559,90	180.282,84						
Totale programma 03 Interventi per gli anziani		35.282,84	147.833,71	145.000,00	130.000,00	145.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	188.559,90	180.282,84						
12 04 Programma	04 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale									
	Titolo 1 Spese correnti	14.296,23	194.000,00	192.000,00	6.740,49	192.000,00	1.740,49	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	209.978,54	206.296,23						
Totale programma 04 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale		14.296,23	194.000,00	192.000,00	6.740,49	192.000,00	1.740,49	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	209.978,54	206.296,23						
12 05 Programma	05 Interventi per le famiglie									
	Titolo 1 Spese correnti	55.192,58	152.751,98	176.093,51	0,00	175.404,78	0,00	174.684,45	0,00	0,00
		di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	239.670,97	231.286,09						
Totale programma 05 Interventi per le famiglie		55.192,58	152.751,98	176.093,51	0,00	175.404,78	0,00	174.684,45	0,00	0,00
		di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	239.670,97	231.286,09						
12 06 Programma	06 Interventi per il diritto alla casa									
	Titolo 1 Spese correnti	0,00	21.900,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	21.900,00	20.000,00						
Totale programma 06 Interventi per il diritto alla casa		0,00	21.900,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	21.900,00	20.000,00						
12 07 Programma	07 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali									
	Titolo 1 Spese correnti	322.935,71	300.000,00	318.740,64	0,00	303.464,94	0,00	280.551,39	0,00	0,00
		di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	467.000,00	641.676,35						
Totale programma 07 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali		322.935,71	300.000,00	318.740,64	0,00	303.464,94	0,00	280.551,39	0,00	0,00
		di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	467.000,00	641.676,35						

COMUNE DI MUSILE DI PIAVE (VE)
BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE 2023

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO (2)			
				PREVISIONI ANNO 2023		PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025
12 08 Programma	08	Cooperazione e associazionismo					
		Titolo 1 Spese correnti	11.805,21	previsione di competenza	28.000,00	28.000,00	28.000,00
				di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	39.687,02	39.805,21	
		Totale programma 08 Cooperazione e associazionismo	11.805,21	previsione di competenza	28.000,00	28.000,00	28.000,00
				di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	39.687,02	39.805,21	
12 09 Programma	09	Servizio necroscopico e cimiteriale					
		Titolo 1 Spese correnti	34.545,84	previsione di competenza	117.158,90	115.490,48	115.129,43
				di cui già impegnato*	0,00	13.245,84	915,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	154.178,60	150.036,32	0,00
		Titolo 2 Spese in conto capitale	17.551,70	previsione di competenza	41.000,00	0,00	0,00
				di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	47.880,10	17.551,70	
		Totale programma 09 Servizio necroscopico e cimiteriale	52.097,54	previsione di competenza	158.158,90	115.490,48	115.129,43
				di cui già impegnato*	13.245,84	915,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	202.058,70	167.588,02	
TOTALE MISSIONE 12				658.316,71	previsione di competenza	1.701.573,19	1.400.324,63
					di cui già impegnato*	172.148,63	2.655,49
					di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00
					previsione di cassa	2.238.499,87	2.059.641,34
MISSIONE				13 Tutela della salute			
13 07 Programma	07	Ulteriori spese in materia sanitaria					
		Titolo 1 Spese correnti	16.144,03	previsione di competenza	18.200,00	16.200,00	16.200,00
				di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	18.941,60	32.344,03	
		Totale programma 07 Ulteriori spese in materia sanitaria	16.144,03	previsione di competenza	18.200,00	16.200,00	16.200,00
				di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	18.941,60	32.344,03	
TOTALE MISSIONE 13				16.144,03	previsione di competenza	18.200,00	16.200,00
					di cui già impegnato*	0,00	0,00
					di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00
					previsione di cassa	18.941,60	32.344,03
MISSIONE				14 Sviluppo economico e competitività			
14 01 Programma	01	Industria, PMI e Artigianato					
		Titolo 1 Spese correnti	40.674,59	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
				di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	40.674,59	40.674,59	
		Totale programma 01 Industria, PMI e Artigianato	40.674,59	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
				di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	40.674,59	40.674,59	
14 02 Programma	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori					
		Titolo 1 Spese correnti	23.500,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00

SPESSE 2023

			RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ^(*)	PREVISIONI ANNO 2023			PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025
MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE								
	Totale programma 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori		23.500,00	di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 23.500,00	0,00 0,00 23.500,00	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		64.174,93	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 23.500,00 0,00	0,00 0,00 23.500,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale		64.174,93	di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 64.174,93	0,00 0,00 64.174,93	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
15 03 Programma 03 Sostegno all'occupazione	Titolo 1 Spese correnti		17.419,36	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	18.200,00 0,00 0,00 39.305,96	37.000,00 0,00 0,00 54.419,36	37.000,00 0,00 0,00 0,00	37.000,00 0,00 0,00 0,00	37.000,00 0,00 0,00 0,00
	Totale programma 03 Sostegno all'occupazione		17.419,36	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	18.200,00 0,00 0,00 39.305,96	37.000,00 0,00 0,00 54.419,36	37.000,00 0,00 0,00 0,00	37.000,00 0,00 0,00 0,00	37.000,00 0,00 0,00 0,00
	TOTALE MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale		17.419,36	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	18.200,00 0,00 0,00 39.305,96	37.000,00 0,00 0,00 54.419,36	37.000,00 0,00 0,00 0,00	37.000,00 0,00 0,00 0,00	37.000,00 0,00 0,00 0,00
	MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti								
20 01 Programma 01 Fondo di riserva	Titolo 1 Spese correnti		0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	36.500,00 0,00 0,00 50.000,00	40.000,00 0,00 0,00 0,00	40.000,00 0,00 0,00 0,00	40.000,00 0,00 0,00 0,00	40.000,00 0,00 0,00 0,00
	Totale programma 01 Fondo di riserva		0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	36.500,00 0,00 0,00 50.000,00	40.000,00 0,00 0,00 0,00	40.000,00 0,00 0,00 0,00	40.000,00 0,00 0,00 0,00	40.000,00 0,00 0,00 0,00
20 02 Programma 02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	Titolo 1 Spese correnti		0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	634.814,10 0,00 0,00 0,00	646.935,90 0,00 0,00 0,00	646.935,90 0,00 0,00 0,00	646.935,90 0,00 0,00 0,00	646.935,90 0,00 0,00 0,00
	Totale programma 02 Fondo crediti di dubbia esigibilità		0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	634.814,10 0,00 0,00 0,00	646.935,90 0,00 0,00 0,00	646.935,90 0,00 0,00 0,00	646.935,90 0,00 0,00 0,00	646.935,90 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 vincolato previsione di cassa	671.314,10 0,00 0,00 0,00	686.935,90 0,00 0,00 50.000,00	686.935,90 0,00 0,00 0,00	686.935,90 0,00 0,00 0,00	686.935,90 0,00 0,00 0,00
	MISSIONE 50 Debito pubblico								
50 02 Programma 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	Titolo 4 Rimborso Prestiti		0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	268.331,60 0,00 0,00	278.085,82 0,00 0,00	288.265,25 0,00 0,00	288.265,25 0,00 0,00	298.888,66 0,00 0,00

SPESSE 2023

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ^{1o}	PREVISIONI ANNO 2023		PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025
Totale programma 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari			previsione di cassa	268.331,60	278.085,82			
			previsione di competenza di cui già impegnato*	268.331,60	278.085,82	288.265,25	298.888,66	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	268.331,60	278.085,82	0,00	0,00	
TOTALE MISSIONE 50								
Debito pubblico			0,00	268.331,60	278.085,82	288.265,25	298.888,66	
			previsione di competenza di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	268.331,60	278.085,82	0,00	0,00	
MISSIONE								
60 Anticipazioni finanziarie								
01 Restituzione anticipazione di tesoreria								
Titolo 1 Spese correnti			0,00	500,00	100,00	100,00	100,00	
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	500,00	100,00	0,00	0,00	
Titolo 5 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoreria/cassiere			0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00	
Totale programma 01 Restituzione anticipazione di tesoreria			0,00	1.500.500,00	1.500.100,00	1.500.100,00	1.500.100,00	
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	1.500.500,00	1.500.100,00	0,00	0,00	
TOTALE MISSIONE 60								
Anticipazioni finanziarie			0,00	1.500.500,00	1.500.100,00	1.500.100,00	1.500.100,00	
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	1.500.500,00	1.500.100,00	0,00	0,00	
MISSIONE								
99 Servizi per conto terzi								
01 Servizi per conto terzi e Partite di giro								
Titolo 7 Uscite per conto terzi e partite di giro			518.874,63	1.776.645,00	1.766.645,00	1.766.645,00	1.766.645,00	
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	2.254.479,17	2.750.324,63	0,00	0,00	
Totale programma 01 Servizi per conto terzi e Partite di giro			518.874,63	1.776.645,00	1.766.645,00	1.766.645,00	1.766.645,00	
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	2.254.479,17	2.750.324,63	0,00	0,00	
TOTALE MISSIONE 99								
Servizi per conto terzi			518.874,63	1.776.645,00	1.766.645,00	1.766.645,00	1.766.645,00	
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	2.254.479,17	2.750.324,63	0,00	0,00	
TOTALE MISSIONI								
4.823.023,07			20.119.382,73	15.553.426,13	12.933.501,43	22.185.587,88		
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	24.301.259,20	20.244.318,30	12.954.617,07	22.206.703,52	
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	79.040,83	263,52	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	24.301.259,20	20.244.318,30	79.040,83	263,52	
TOTALE GENERALE DELLE SPESE								
4.823.023,07			20.140.498,37	15.614.541,77	12.954.617,07	22.206.703,52		
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	24.301.259,20	20.244.318,30	79.040,83	263,52	
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	79.040,83	263,52	
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	24.301.259,20	20.244.318,30	79.040,83	263,52	

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

(1) Indicare l'imposto della voce E) dell'aliquota concernente il Risultato presunto di amministrazione, se negativo al netto del disavanzo da debito autorizzato e non controfferto, o la quota di tale importo da ripianare nel corso dell'esercizio, secondo le modalità previste dall'ordinamento contabile... La quantificazione e la composizione del disavanzo di amministrazione ripianato in ciascun esercizio è rappresentata nella nota illustrativa.

(2) Solo per le Regioni e le Province autonome di Trento e di Bolzano. Indicare l'importo della voce F dell'Allegato concernente il Risultato presunto di amministrazione.

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

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE		VALORE INDICATORE		
				(Indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
				2023	2024	2025
1	Rigidità strutturale bilancio					
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi progressi)	30,50	31,62	31,71	
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)	97,04	100,51	100,80	
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)	70,71			
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)	68,82	71,29	71,49	
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)	49,15			

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

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (Indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2023	2024	2025
3	Spese di personale			
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	26,26	27,32	27,45
	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Macroaggregato 1.1) /			
	Stanziamenti competenza (Spesa corrente – FCDE corrente – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)			
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	0,00	0,00	0,00
	(pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)			
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)	0,99	0,99	0,99
	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/SULavoro interinale") / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)			
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	0,00	0,00
	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente (Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)			
4	Esternalizzazione dei servizi			
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	16,63	17,25	17,32
	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") al netto del relativo FPV di spesa / totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV			

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

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE		VALORE INDICATORE (Indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)			
					2023	2024	2025
5	Interessi passivi						
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	3,01	3,02	2,90		
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,03	0,04	0,04		
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00	0,00	0,00		
6	Investimenti						
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del FPV	31,10	14,69	57,21		
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00	0,00	0,00		
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00	0,00	0,00		
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" al netto dei relativi FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00	0,00	0,00		
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margini correnti di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	2,64	7,79	1,10		
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)	16,00	14,51	0,00		

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

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (Indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2023	2024	2025
7	Debiti non finanziari			
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	100,00		
	Stanziamiento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")			
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	100,00		
	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)]			
8	Debiti finanziari			
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	0,00	0,00	0,00
	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)			
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	6,32	6,58	6,60
	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			
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	0,00		
	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)			

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

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (Indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2023	2024	2025
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)			
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	0,00		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,00		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	0,00		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	0,00		
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	0,00	0,00	0,00
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	0,00		
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	0,25	0,26	0,26
11	Fondo pluriennale vincolato			
11.1	Utilizzo del FPV	0,00	0,00	0,00
	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)			
12	Partite di giro e conto terzi			
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	21,06	21,81	21,87
	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)			
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	21,31	22,10	22,20
	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)			

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

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

- (1) Il Patrimonio netto è pari alla Lettera A) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. In caso di Patrimonio netto negativo, l'indicatore non si calcola e si segnala che l'ente ha il patrimonio netto negativo. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.
- (2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.
- (3) Indicatore da elaborare solo se la voce E dell'allegato a) al bilancio di previsione è negativo. Il disavanzo di amministrazione è pari all'importo della voce E. Ai fini dell'elaborazione dell'indicatore, non si considera il disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011.
- (4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi approvati o in caso di mancata approvazione degli ultimi consuntivi, ai dati di preconsuntivo. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Per gli enti che non sono rientrati nel periodo di sperimentazione, nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
- (5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.
- (6) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione.
- (7) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (9) La quota vincolata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)					Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2023: Previsioni competenziali/previsioni competenza	Esercizio 2024: Previsioni competenziali/previsioni competenza	Esercizio 2025: Previsioni competenziali/previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti/ Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2023/ (previsioni competenza+ residui) esercizio 2023	Media riscossione 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	26,00	31,33	18,28	38,12	80,94	77,38	
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	9,99	12,04	7,02	14,30	100,00	97,85	
10000	Totale TITOLO 1:Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	35,99	43,38	25,30	52,42	84,50	82,96	
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti							
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	6,17	5,51	3,11	8,30	100,00	85,98	
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	100,00	
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,01	100,00	14,67	
20000	Totale TITOLO 2:Trasferimenti correnti	6,17	5,51	3,11	8,32	100,00	85,87	
TITOLO 3:	Entrate extratributarie							
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	5,65	6,50	3,79	6,92	100,00	85,05	
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	4,85	5,84	3,41	8,01	35,25	42,39	
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,01	0,01	0,00	0,00	100,00	0,00	
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1,06	1,27	0,74	2,15	100,00	79,24	
30000	Totale TITOLO 3:Entrate extratributarie	11,56	13,63	7,95	17,07	55,88	64,37	
TITOLO 4:	Entrate in conto capitale							
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	19,60	8,41	47,58	8,43	100,00	78,78	
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,10	100,00	0,00	
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,09	0,00	100,00	
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	1,92	2,32	1,35	1,71	100,00	99,55	
40000	Totale TITOLO 4:Entrate in conto capitale	21,52	10,73	48,93	10,33	100,00	87,66	
TITOLO 5:	Entrate da riduzione di attività finanziarie							
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
50000	Totale TITOLO 5:Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TITOLO 6:	Accensione Prestiti							
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	3,84	1,54	0,00	1,05	100,00	30,19	
60000	Totale TITOLO 6:Accensione Prestiti	3,84	1,54	0,00	1,05	100,00	30,19	
TITOLO 7:	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	9,61	11,58	6,75	0,06	100,00	100,00	
70000	Totale TITOLO 7:Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	9,61	11,58	6,75	0,06	100,00	100,00	
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro							
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	10,35	12,48	7,28	9,44	100,00	99,75	
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	0,96	1,16	0,68	1,31	100,00	62,85	
90000	Totale TITOLO 9:Entrate per conto terzi e partite di giro	11,31	13,64	7,96	10,75	100,00	95,25	
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	100,00	85,95	80,67	

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

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025, approvato il
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, 2025 (dati percentuali)										MEDIA TRE ESERCIZI PRECEDENTI (dati percentuali)	
		ESERCIZIO 2023			ESERCIZIO 2024			ESERCIZIO 2025			MEDIA TRE ESERCIZI PRECEDENTI (dati percentuali)		
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento totale	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento totale	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento totale	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Media (Impegni + FPV)/ Media (Impegni + FPV) totale	di cui Incidenza FPV: Media FPV/ Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/deficit) / Media (Impegni + residui deficit)		
Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	1	Organi istituzionali	1,05	0,00	100,00	1,27	0,00	0,74	0,00	1,07	0,00	87,3	
	2	Segreteria generale	2,28	0,00	100,00	2,75	0,00	1,60	0,00	3,96	0,85	87,7	
	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	2,47	0,00	100,00	2,98	0,00	1,74	0,00	3,57	0,00	72,5	
	4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,24	0,00	100,00	0,29	0,00	0,17	0,00	0,57	3,24	63,6	
	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	18,18	0,00	100,00	2,52	0,00	1,47	0,00	3,23	0,00	54,4	
	6	Ufficio tecnico	4,67	0,00	100,00	4,52	0,00	2,63	0,00	6,76	9,85	78,6	
	7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	1,17	0,00	100,00	1,41	0,00	0,82	0,00	1,37	0,00	93,8	
	10	Risorse umane	0,18	0,00	100,00	0,22	0,00	0,13	0,00	0,27	0,00	67,1	
	11	Altri servizi generali	1,95	0,00	100,00	2,35	0,00	1,37	0,00	3,01	0,00	59,0	
	TOTALE Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione		32,21	0,00	100,00	18,30	0,00	10,67	0,00	23,81	13,94	72,8	
Missione 2: Giustizia	1	Uffici giudiziari	0,07	0,00	100,00	0,09	0,00	0,05	0,00	0,09	0,00	59,1	
	TOTALE Missione 2: Giustizia		0,07	0,00	100,00	0,09	0,00	0,05	0,00	0,09	0,00	59,1	
Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza	1	Polizia locale e amministrativa	2,85	0,00	100,00	3,19	0,00	1,86	0,00	5,66	8,50	63,7	
	2	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,02	0,00	100,00	0,02	0,00	0,01	0,00	0,02	0,00	50,0	
	TOTALE Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza		2,87	0,00	100,00	3,21	0,00	1,87	0,00	5,68	8,50	63,7	
Missione 4: Istruzione e diritto allo studio	1	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	
	2	Altri ordini di istruzione	4,98	0,00	100,00	12,14	0,00	14,70	0,00	8,05	0,00	61,8	
	6	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	
	7	Diritto allo studio	0,17	0,00	100,00	0,21	0,00	0,12	0,00	0,25	0,00	98,5	
	TOTALE Missione 4: Istruzione e diritto allo studio		5,15	0,00	100,00	12,35	0,00	14,82	0,00	8,30	0,00	62,8	
Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali													
	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1,45	0,00	100,00	1,76	0,00	1,03	0,00	2,11	0,00	82,0	
TOTALE Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		1,45	0,00	100,00	1,76	0,00	1,03	0,00	2,11	0,00	82,0		
Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero	1	Sport e tempo libero	0,23	0,00	100,00	0,28	0,00	0,16	0,00	1,04	5,10	60,4	
	TOTALE Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero		0,23	0,00	100,00	0,28	0,00	0,16	0,00	1,04	5,10	60,4	
Missione 7: Turismo	1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,04	0,00	100,00	0,05	0,00	0,03	0,00	0,15	0,00	69,6	
	TOTALE Missione 7: Turismo		0,04	0,00	100,00	0,05	0,00	0,03	0,00	0,15	0,00	69,6	

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025, approvato il
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, 2025 (dati percentuali)										MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
		ESERCIZIO 2023			ESERCIZIO 2024			ESERCIZIO 2025							
		Incidenza Missioni/programmi: Previsioni stanziamenti totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsione competenza - FPV + residui)	Incidenza Missioni/programmi: Previsioni stanziamenti totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/programmi: Previsioni stanziamenti totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/programmi: Previsioni stanziamenti totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/programmi: Previsioni stanziamenti totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/programmi: Previsioni stanziamenti totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impieghi + residui deflati)
Missione 14: Sviluppo economico e competitività															
	1	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Missione 14: Sviluppo economico e competitività		0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale															
	3	Sostegno all'occupazione	0,24	0,00	100,00	0,29	0,00	0,17	0,00	0,14	0,00	0,00	41,88	0,00	41,88
	TOTALE Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,24	0,00	100,00	0,29	0,00	0,17	0,00	0,14	0,00	0,00	41,88	0,00	41,88
Missione 20: Fondi e accantonamenti															
	1	Fondo di riserva	0,26	0,00	0,00	0,31	0,00	0,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	4,15	0,00	0,00	5,00	0,00	2,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	Altri fondi	0,00	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 Missione 20: Fondi e accantonamenti		4,41	0,00	0,00	5,31	0,00	3,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 50: Debito pubblico															
	2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,78	0,00	100,00	2,23	0,00	1,35	0,00	2,50	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
TOTALE Missione 50: Debito pubblico		1,78	0,00	100,00	2,23	0,00	1,35	0,00	2,50	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
Missione 60: Anticipazioni finanziarie															
	1	Restituzione anticipazione di tesoreria	9,62	0,00	100,00	11,60	0,00	6,76	0,00	0,06	0,00	95,03	0,00	95,03	0,00
TOTALE Missione 60: Anticipazioni finanziarie		9,62	0,00	100,00	11,60	0,00	6,76	0,00	0,06	0,00	95,03	0,00	95,03	0,00	0,00
Missione 99: Servizi per conto terzi															
	1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	11,33	0,00	120,34	13,66	0,00	7,96	0,00	10,56	0,00	73,79	0,00	73,79	0,00
TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi		11,33	0,00	120,34	13,66	0,00	7,96	0,00	10,56	0,00	73,79	0,00	73,79	0,00	0,00

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

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025

Indicatori sintetici

Macro indicatore 1° livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione indicatore	Note
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 + stanziamenti di competenza Categorie 4.03.07, 4.03.08 e 4.03.09)	Stanziamenti di competenza dell'esercizio cui si riferisce l'indicatore (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza spese rigide (personale e debito) su entrate correnti	Non va considerato il disavanzo derivante da debiti autorizzati e non contrati
	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)	Accertamenti / Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione del livello di realizzazione delle previsioni di entrata corrente	(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Tranne per gli enti che sono rientrali 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). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
2 Entrate correnti	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)	Incassi / Stanziamenti di cassa (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione del livello di realizzazione delle previsioni di entrata corrente	(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Tranne per gli enti che sono rientrali 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). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
	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" - "Comparsazioni 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)	Accertamenti / Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Tranne per gli enti che sono rientrali 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). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

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

Macro indicatore 1° livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione indicatore	Note
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" - "compensazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanzamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	Incassi / Stanzamenti di cassa %	Bilancio di previsione	S	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Tranne per gli enti che 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). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
3 Spesa di personale							
3.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	(Macr. 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 - FPV personale in entrata concernente il Macr. 1.1) / (Titolo I della spesa - FCDE correnti + FPV macroaggr. 1.1 - FPV di entrata concernente il mac 1.1)	Stanzamenti di competenza %	Bilancio di previsione	S	Valutazione nel bilancio di previsione dell'incidenza della spesa di personale rispetto al totale della spesa corrente. Entrambe le voci sono al netto del salario accessorio pagato nell'esercizio ma di competenza dell'esercizio precedente, e ricomprendono la quota di salario accessorio di competenza dell'esercizio ma la cui erogazione avverrà nell'esercizio successivo.	
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	(pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato", pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	Stanzamenti di competenza %	Bilancio di previsione	S	Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	(pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile (SUL lavoro interinale)" / 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)	Stanzamenti di competenza %	Bilancio di previsione	S	Indica come gli enti soddisfanno le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	
3.4	Redditi da lavoro procapite	(Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01.000] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente	Stanzamenti di competenza / Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile (5)	Bilancio di previsione	S	Valutazione della spesa procapite dei redditi da lavoro dipendente	

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

Macro indicatore 1° livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione indicatore	Note
4 Esternalizzazione dei servizi	4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Stanziam. 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") - il relativo FPV di spesa / (totale stanziamenti di competenza spese Titoli I -FPV di spesa)	Stanziam. di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Livello di esternalizzazione dei servizi da parte dell'amministrazione per spese di parte corrente	
	5.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Primi tre titoli delle "Entrate correnti"	Stanziam. di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	
5 Interessi passivi	5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	Stanziam. di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	
	5.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	Stanziam. di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	
6 Investimenti	6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" - FPV concernente i macroaggregati 2.2 e 2.3 / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del relativo FPV	Stanziam. di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione del rapporto tra la spesa in conto capitale (considerata al netto della spesa sostenuta per il pagamento dei tributi in conto capitale, degli altri trasferimenti in conto capitale e delle altre spese in conto capitale) e la spesa corrente	
	6.2 Investimenti diretti procapite (indicatore di equilibrio dimensionale)	Stanziamenti di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV / popolazione residente	Stanziam. di competenza / Popolazioneal 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile	Bilancio di previsione	S	Investimenti diretti procapite	
	6.3 Contributi agli investimenti procapite (indicatore di equilibrio dimensionale)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.2 "Contributi agli investimenti" al netto del relativo FPV / popolazione residente	Stanziam. di competenza / Popolazioneal 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile	Bilancio di previsione	S	Contributi agli investimenti procapite	
	6.4 Investimenti complessivi procapite (indicatore di equilibrio dimensionale)	Totale stanziamenti di competenza (Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + 2.3 "Contributi agli investimenti") al netto dei relativi FPV / popolazione residente	Stanziam. di competenza / Popolazioneal 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile	Bilancio di previsione	S	Investimenti complessivi procapite	

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

Macro indicatore 1° livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione indicatore	Note
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)	Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza delle estinzioni anticipate di debiti finanziari sul totale dei debiti da finanziamento al 31/12	(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. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.
	8.2 Sostenibilità debiti finanziari	Stanzamenti 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 "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))) / Stanzamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza delle estinzioni ordinarie di debiti finanziari sul totale dei debiti da finanziamento al 31/12, al netto delle estinzioni anticipate	
	8.3 Variazione procapite del livello di indebitamento dell'amministrazione	(Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2) / debito previsto al 31/12 dell'esercizio corrente) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	Debito / Popolazione (%)	Bilancio di previsione	S	Variazione procapite del livello di indebitamento dell'amministrazione	(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. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.
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)	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	(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.
	9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (7)	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	(5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio, concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0. (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).
	9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (8)	Quota accantonata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	(5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio, concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0. (8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025

Indicatori sintetici

Macro indicatore 1° livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione indicatore	Note
10 Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente	9.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (9)	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	(5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.
	10.1 Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione (%)	Bilancio di previsione	S	Quota del disavanzo ripianato nel corso dell'esercizio	(3) Al netto del disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011 e del disavanzo da debito autorizzato e non contratto delle Regioni.
	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)	Totale disavanzo di amministrazione / Patrimonio netto (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione della sostenibilità del disavanzo di amministrazione in relazione ai valori del patrimonio netto.	(3) Al netto del disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011 e del disavanzo da debito autorizzato e non contratto delle Regioni. (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. Le Autonomie speciali, che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.
	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 + Competenza Categorie 4.03.07, 4.03.08 e 4.03.09)	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Quota del disavanzo in relazione ai primi tre titoli delle entrate iscritte nel bilancio di previsione	
11 Fondo pluriennale vincolato	10.4 Quota disavanzo presunto derivante da debito autorizzato e non contratto	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto / Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato al bilancio di previsione riguardante il risultato di amministrazione presunto	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto / Disavanzo di amministrazione (%)	Bilancio di previsione	S	Quota disavanzo presunto derivante da debito autorizzato e non contratto	
	11.1 Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale 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	Stanziamenti dell'Allegato al bilancio di previsione concorrente il FPV (%)	Bilancio di previsione	S	Utilizzo del FPV	Il valore del "Fondo pluriennale vincolato iscritto in entrata del bilancio" è ritenibile a quello riportato nell'allegato D dell'allegato n. 9 del DLGS n. 118/2011 alla colonna a "Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1". La "Quota del fondo pluriennale vincolato iscritto in entrata del bilancio non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi" è ritenibile a quello riportato nell'allegato D dell'allegato n. 9 del DLGS n. 118/2011 alla colonna c "Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio N e rinviata all'esercizio N+1 e successivi".

