

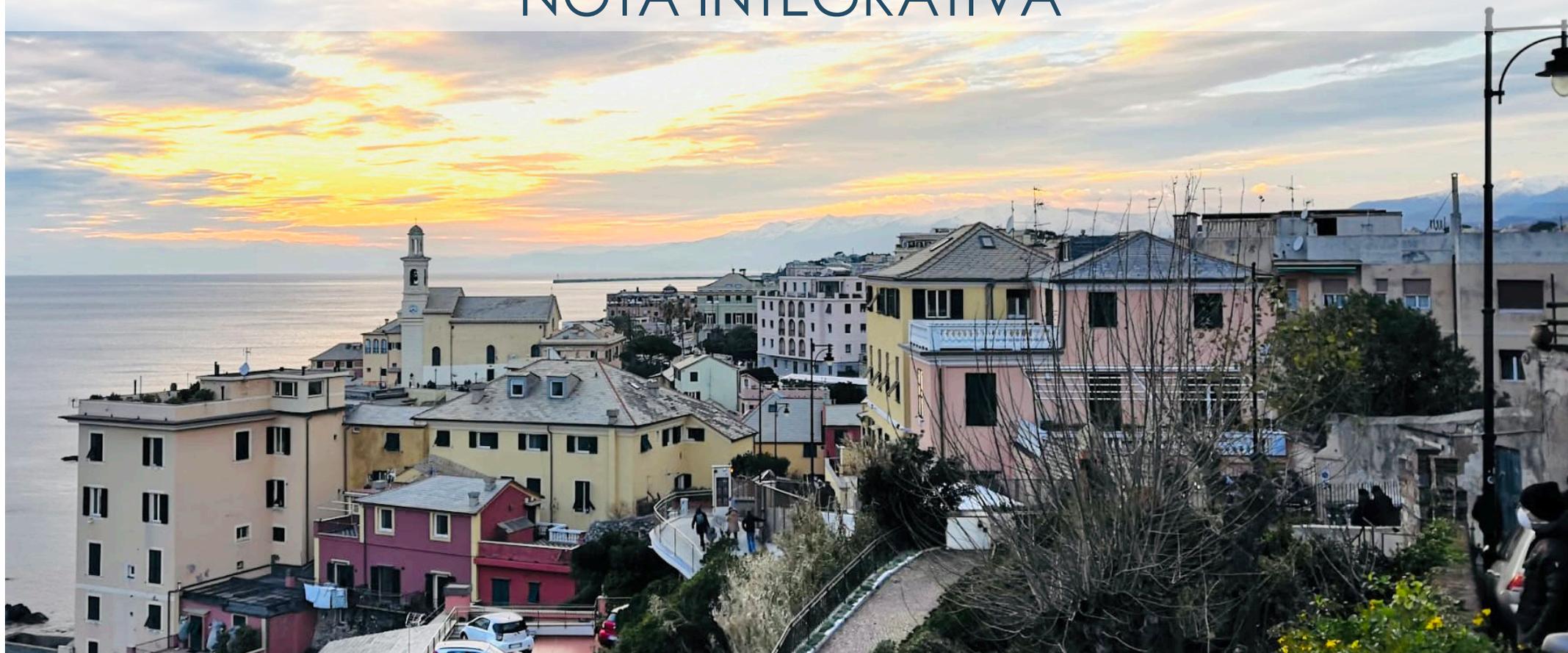


COMUNE DI GENOVA

GENOVA
MORE THAN THIS

BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2026

NOTA INTEGRATIVA



Bilancio di previsione 2024/2026

Nota integrativa

Indice

Criteri di valutazione adottati	1
Articolazione e relazione fra entrate e spese non ricorrenti	9
Vincoli di finanza pubblica	10
Elenco analitico delle risorse vincolate rappresentate nel prospetto del risultato di amministrazione presunto 2023	22
Elenco interventi programmati per spese di investimento finanziati con ricorso al debito da contrarre nell'anno 2024	25
Elenco fidejussioni	28
Oneri finanziari derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati.....	31
Società partecipate del Comune di Genova.....	32
Enti e Organismi strumentali.....	33
Altre informazioni riguardanti le previsioni.....	34
Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio	75

Criteria di valutazione adottati

Le poste inserite nelle varie partizioni del bilancio sono state iscritte sulla base della normativa e delle considerazioni di seguito analizzate.

PARTE ENTRATA

ENTRATE TRIBUTARIE

Le entrate tributarie vengono previste sulla base degli andamenti degli anni precedenti e dei presupposti normativi.

Per quanto riguarda l'Imu, vengono confermate aliquote e agevolazioni dello scorso anno.

Per quanto riguarda l'addizionale Irpef il Comune di Genova ha stipulato un accordo con la Presidenza del Consiglio dei Ministri, ai sensi articolo 43, comma 8, del decreto-legge 17 maggio 2022, n. 50, convertito, con modificazioni, dalla legge 15 luglio 2022, n. 91, in base al quale a partire dall'anno di imposta 2022, in deroga al limite previsto dall'art 1, comma 3, del D. Lgs. n. 360 del 28.9.98 e ss.mm.ii, così come previsto dall'art. 43 comma 8 del D. L. n. 50/2022, con Delibera di Consiglio Comunale n. 52 del 26/07/2022, successivamente modificata con Delibera di Consiglio Comunale n. 63 del 03/11/2022, è stato modificato il "Regolamento per la variazione dell'aliquota di compartecipazione dell'addizionale all'imposta sul reddito delle persone fisiche" adottato con Delibera di Consiglio Comunale n.8 del 07/02/2012, introducendo le seguenti aliquote differenziate per scaglione:

Scaglione	Aliquota
0 - 15.000	1%
15.001 - 28.000	1%
28.001 - 50.000	1,1%
Oltre i 50.000	1,2%

La soglia di esenzione dal versamento dell'imposta è 14.000,00 euro.

Il gettito complessivo Tari è iscritto sulla base dell'atto dirigenziale N. 984/2022 di città Metropolitana. Le nuove tariffe saranno approvate nel termine di legge.

Il fondo di solidarietà comunale viene previsto sulla base della normativa in vigore e in particolare sulla base dei criteri che ogni anno vengono definiti nelle leggi dello Stato.

Il decreto fiscale, D.L. n. 124/2019, ha previsto all'art 57 che la quota di fondo perequata, distribuita sulla base delle capacità fiscali e dei fabbisogni standard, sia incrementata del 5% ogni anno fino al raggiungimento del 100% nel 2030. Pertanto la percentuale dell'anno 2024 è pari al 70%.

Inoltre la legge di bilancio 2021, L. n. 178/2020, art.1 commi 791 e seguenti, incrementa la dotazione del fondo di solidarietà comunale a livello nazionale per lo sviluppo dei servizi sociali comunali a partire dal 2021.

L'entrata complessiva da recupero evasione è prevista principalmente in relazione a entrate proprie (I.C.I. e IMU), a cui si sommano recuperi derivanti dall'attività di controllo in collaborazione con l'Agenzia delle Entrate.

ENTRATE DA TRASFERIMENTI

A partire dall'anno 2014, l'art. 1 del D. L. n. 16 del 2014, sostituendo il comma 731 dell'art. 1 della legge di stabilità 2014, istituiva a favore dei comuni un fondo di compensazione per il mancato gettito derivante dal passaggio dal regime fiscale Imu al regime Imu/Tasi.

Tale fondo è stato da ultimo quantificato a livello nazionale in due parti: una pari a 190 milioni di euro, L. 145/2018 (legge di bilancio 2019), art. 1 comma 892, per gli anni dal 2019 al 2033, e una pari a 110 milioni di euro, L. 160/2019 (legge di bilancio 2020), art. 1 comma 554, a decorrere dall'anno 2020.

E' stata iscritta fra le entrate quanto dovuto dallo Stato al Comune di Genova per trasferimenti compensativi di minori introiti a titolo di addizionale comunale Irpef, in particolare derivanti dall'istituzione della cedolare secca (D. Lgs. n. 23/2011), sulla base delle quote ricevute negli anni precedenti. Altro importo rilevante è costituito dal trasferimento compensativo per minore introito

IMU (cd. immobili merce, art. 3 del decreto-legge 31 agosto 2013, n. 102, convertito, con modificazioni, dalla legge 28 ottobre 2013, n. 124).

Vengono inoltre previsti trasferimenti derivanti da Stato, Regione e Unione Europea per progetti relativi alle singole aree di attività dell'Ente.

ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Le poste sono state inserite tenendo conto dei principi contabili, che prevedono di stanziare e accertare per l'intero importo del credito anche le entrate di dubbia e difficile esazione, per le quali non è certa la riscossione integrale e che per tali crediti deve essere previsto un accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità, sulla base della loro natura e dell'andamento negli ultimi 5 anni.

In aderenza al principio, sono state iscritte entrate pari all'intero credito vantato per violazioni al codice della strada, refezione scolastica, ecc., stanziando nella parte spesa del bilancio un accantonamento a fondo crediti di dubbia esigibilità, che non è oggetto di impegno e pertanto confluirà nell'avanzo di amministrazione, come posta vincolata alla realizzazione dell'entrata.

Le previsioni per servizi soggetti a tariffa sono state formulate in coerenza con le relative delibere, approvate, ai sensi dell'art. 27, comma 8, della legge n. 448 del 2001, integrato dall'art.1, comma 169, della finanziaria 2007, entro la data fissata da norme statali per la deliberazione del Bilancio di previsione.

AVANZO E ONERI DI URBANIZZAZIONE

In fase di bilancio di previsione 2024, viene applicato l'avanzo di amministrazione vincolato presunto, così come previsto dal comma 3-quater dell'art. 187 del TUEL.

Il totale dell'avanzo vincolato presunto, utilizzato nel bilancio in oggetto è pari ad € 10.196.800,71.

Gli oneri di urbanizzazione e le relative sanzioni sono stati destinati alla parte in conto capitale per euro 1.500.000,00 nel 2024, per euro 1.050.000,00 nel 2025 e 1.500.000,00 nel 2026 e alla parte corrente per euro 4.500.000,00 nell' annualità 2024, euro 3.950.000,00 nel 2025 ed euro 3.500.000,00 nel 2026.

Conformemente al disposto dell'art. 1, comma, 460, della l. n. 232/2016, si prevede di finalizzare gli oneri alla manutenzione ordinaria e straordinaria di strade, verde, riqualificazione ambientale oltre che alla mitigazione del rischio idrogeologico.

ENTRATE STRAORDINARIE

Le previsioni iscritte nel Bilancio al titolo IV dell'entrata, sono state formulate sulla base delle indicazioni fornite dai competenti uffici.

ACCENSIONE DI PRESTITI

Le previsioni iscritte rispettano i seguenti presupposti:

- viene rispettato il limite di indebitamento calcolato secondo quanto previsto dall'art. 204 del D.Lgs. n. 267 del 2000, così come modificato dall'art. 1, comma 735, della legge di stabilità 2013 (il rapporto fra gli interessi passivi e i primi tre titoli delle entrate non può superare il 10%). In particolare, l'incidenza prevista interessi passivi/primi tre titoli delle entrate è, rispettivamente: 4,338% per l'anno 2024, 3,928% per il 2025 e 4,078% per il 2026.
- il ricorso a debito viene effettuato nel rispetto dell'art. 3, commi 17 e seguenti, della L. 350 del 2003, che definisce limiti qualitativi agli investimenti, ai fini di cui all' art. 119, sesto comma, della Costituzione.

- viene inoltre rispettato quanto previsto all'art. 8, comma 3, della Legge 183/2011, che prevede *“Ai fini della tutela dell'unità economica della Repubblica a decorrere dall'anno 2013 gli enti territoriali riducono l'entità del debito pubblico. A tal fine, le disposizioni di cui ai commi 1, 2, 3 e 4 costituiscono principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica ai sensi degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione”*.
- per quanto attiene ai riflessi sui bilanci futuri delle spese in conto capitale ricomprese nel bilancio di previsione, sono stati considerati interventi che nel loro insieme risultano compatibili con le previsioni di entrata e di spesa dei futuri bilanci, con riferimento sia ai vincoli di finanza pubblica, che delle indotte spese di gestione.
- il ricorso ad indebitamento è effettuato sulla base di valutazioni di sostenibilità economico finanziaria, osservando in particolare quanto dice il principio di contabilità finanziaria al punto 3.17 *“Nel corso della gestione particolare attenzione deve essere dedicata alle scelte di indebitamento che vanno attentamente valutate nella loro portata e nei riflessi che provocano nella gestione dell'anno in corso e degli anni successivi, in riferimento al costante mantenimento degli equilibri economico-finanziari nel tempo. Nella gestione delle spese d'investimento, il ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli interventi programmati si realizza se non sono presenti risorse finanziarie alternative che non determinino oneri indotti per il bilancio dell'ente. A questo fine, occorre operare un'attenta e costante valutazione preventiva prima di ricorrere all'indebitamento.”*
- il Ministero dell'economia e delle finanze, con la circolare n.5 del 27 gennaio 2023, ha comunicato l'esito positivo delle verifiche degli equilibri di bilancio, ex ante ed ex post ai sensi degli art. 9 e 10 della legge 243/2012, a livello di comparto, che rende legittimo il ricorso all'indebitamento.
- per il mantenimento dell'equilibrio patrimoniale, viene commisurato il periodo di ammortamento dell'indebitamento al presumibile periodo nel quale gli investimenti correlati potranno produrre la loro utilità.

Sulla base di quanto sopra esposto, il Comune di Genova può pertanto procedere a nuovo indebitamento, che viene iscritto al titolo 6 dell'entrata.

PARTE USCITA

SPESE CORRENTI

La spesa di personale è stata determinata sulla base del personale ad oggi in servizio, dell'andamento stimato di nuove assunzioni e di cessazioni che avverranno nel triennio oltre che sulla base della stima del costo dei rinnovi contrattuali.

La spesa per servizio prestiti è stata determinata sulla base dello stock di debito previsto e delle curve dei tassi forward. Le economie derivanti dalla rinegoziazione dei mutui sono destinate al finanziamento delle spese correnti solo per le annualità 2024 e 2025, sulla base di quanto previsto dall'art. 7 comma 2 del D.L. 78/2015 ad eccezione delle economie derivanti dalla rinegoziazione di Buoni Obbligazioni Comunali, che si ritiene sempre di destinare al finanziamento di spese in conto capitale.

Le spese generali sono state calcolate dagli uffici sulla base dei contratti, dell'andamento del mercato, il tasso di inflazione attuale e delle azioni in corso.

Sono stati previsti fra le spese gli stanziamenti relativi alle regolarizzazioni contabili da effettuare in parte corrente e in partite di giro derivanti dalla normativa in tema di split payment, L. 190/2014 (legge di stabilità 2015) art.1 comma 629 e ss.mm.ii.

Le altre spese correnti sono state iscritte sulla base delle singole normative di riferimento e delle scelte dell'Amministrazione per il triennio in corso, sulla base del quadro di risorse disponibili.

FONDO DI RISERVA

Ai sensi dell'art. 166 del D.lgs. n. 267 del 2000 e dell'art. 19 del Regolamento di Contabilità è stato iscritto nel Bilancio di Previsione 2024-26 un fondo di riserva che, nel rispetto delle percentuali disposte dalla normativa, è fissato per l'esercizio 2024 in euro 4.300.000,00, per l'esercizio 2025 in euro 4.100.000,00, per l'esercizio 2026 in euro 4.000.000,00, pari ad almeno lo 0,5% delle spese correnti inizialmente previste per ciascun anno. Tale fondo potrà essere utilizzato per assicurare la necessaria

copertura finanziaria, nei casi in cui si verificano esigenze straordinarie di bilancio o per integrare gli interventi che risultassero insufficienti.

E' stato inoltre previsto un fondo di riserva di cassa pari allo 0,2% delle spese finali di cassa, come stabilito dall'art 166, comma 2 – quater del D.lgs. n. 267 del 2000.

FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

Come dettagliato nell'apposito prospetto contenuto nel Bilancio di Previsione 2024-26, il Comune di Genova prevede per la parte corrente un accantonamento a fondo crediti di dubbia esigibilità pari a euro 85.882.496,70 per l'anno 2024, euro 86.740.469,57 per l'anno 2025 ed euro 86.815.634,74 per l'anno 2026.

Per il conto capitale la cifra accantonata è pari a euro 1.225.830,37 per l'anno 2024, euro 139.327,54 per l'anno 2025 ed euro 58.375,85 per l'anno 2026.

Il fondo crediti è stato calcolato in conformità al principio contabile 3.3, in considerazione della dimensione degli stanziamenti relativi ai crediti che si prevede si formeranno negli esercizi, della loro natura e dell'andamento del fenomeno negli ultimi cinque esercizi precedenti (la media del rapporto tra incassi e accertamenti per ciascuna tipologia di entrata).

Il metodo di calcolo utilizzato è stato quello della media semplice, integrato in alcuni casi da valutazioni extracontabili lavorate dalle direzioni competenti con le quali vengono condivise le percentuali di calcolo dei singoli cespiti.

Il fondo crediti è stato calcolato senza avvelersi di quanto previsto dall'art. 107 bis DL 18/2020 secondo cui: *“A decorrere dal rendiconto 2020 e dal bilancio di previsione 2021 gli enti di cui all'articolo 2 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, possono calcolare il fondo crediti di dubbia esigibilità delle entrate dei titoli 1 e 3 accantonato nel risultato di amministrazione o stanziato nel bilancio di previsione calcolando la percentuale di riscossione del quinquennio precedente con i dati del 2019 in luogo di quelli del 2020”*.

ALTRI ACCANTONAMENTI

Le eventuali perdite delle società partecipate che si dovessero accertare, a seguito dell'approvazione definitiva dei bilanci 2023 da parte delle società partecipate, verranno inserite nel bilancio di previsione con opportune variazioni.

Per quanto riguarda l'eventuale accantonamento a Fondo Passività Potenziali per contenzioso/sentenze/transazioni, viene già accantonato in misura congrua in sede di rendiconto sulla base dei tempi, degli importi e dei rischi di soccombenza.

Sono stati accantonati i rinnovi contrattuali e l'indennità del Sindaco per fine mandato.

SPESE IN CONTO CAPITALE

Tra le spese in conto capitale sono stati iscritti tutti gli interventi previsti nel Piano Triennale 2024/2026, oltre ad alcuni investimenti extra piano triennale.

Ai sensi della normativa sull'armonizzazione dei sistemi contabili, le spese di investimento sono impegnate negli esercizi in cui scadono le singole obbligazioni passive derivanti dal contratto o dalla convenzione, sulla base del relativo cronoprogramma.

L'imputazione ad anni successivi sulla base dello stato di avanzamento lavori/cronoprogramma comporta la creazione del fondo pluriennale vincolato, come saldo finanziario costituito da risorse già accertate destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui si è accertata l'entrata. I fondi a rendicontazione hanno invece sia l'entrata che la spesa iscritti a bilancio nell'anno di esigibilità della spesa, come anche i mutui flessibili.

Articolazione e relazione fra entrate e spese non ricorrenti

Nella tabella successiva viene evidenziata la correlazione fra entrate e spese, di parte corrente, non ricorrenti.
Per quanto riguarda la parte in conto capitale, per la loro natura sia le entrate che le spese sono state definite come “non ricorrenti”.

	2024		2025		2026	
	entrate	spese	entrate	spese	entrate	spese
- eventi calamitosi	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
- consultazioni elettorali o referendarie	1.625.000,00	2.089.000,00	1.820.000,00	2.159.000,00	0,00	0,00

Vincoli di Finanza Pubblica

RISPETTO EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			143.751.000,00		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)		2.337.327,81	14.060.020,81	14.060.020,80
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 – 2.00 – 3.00	(+)		890.238.296,25	881.608.441,50	862.984.745,33
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 – Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		840.012.076,28	811.337.853,89	789.227.700,07
<i>di cui:</i>					
• fondo pluriennale vincolato			14.060.020,81	14.060.020,80	14.060.020,80
• fondo crediti di dubbia esigibilità			85.882.496,70	86.740.469,57	86.815.634,74
E) Spese Titolo 2.04 – Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)		60.620.712,08	84.510.857,12	84.337.424,39
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>			0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-8.057.164,30	-180.248,70	3.479.641,67
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per rimborso dei prestiti	(+)		5.184.589,59	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	-	-
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		6.769.997,28	3.950.000,00	3.500.000,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		3.897.422,57	3.769.751,30	6.979.641,67
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE		O=G+H+I-L+M	0,00	0,00	0,00

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)		5.012.211,12	-	-
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		4.013.174,80	492.753,76	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 – 5.00 – 6.00	(+)		475.193.020,22	445.642.748,36	387.114.835,58
C) Entrate Titolo 4.02.06 – Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		6.769.997,28	3.950.000,00	3.500.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		80.000.000,00	80.000.000,00	80.000.000,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		3.897.422,57	3.769.751,30	6.979.641,67
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 – Spese in conto capitale	(-)		401.345.831,43	365.955.253,42	310.594.477,25
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>			<i>492.753,76</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 – Altri trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
		Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E	0,00	0,00	0,00

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		80.000.000,00	80.000.000,00	80.000.000,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		80.000.000,00	80.000.000,00	80.000.000,00
EQUILIBRIO FINALE					
		W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y	0,00	0,00	0,00

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali :

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		5.184.589,59		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurienn.			-5.184.589,59	0,00	0,00

SPESA DI PERSONALE

Il D.L. n. 34 /2019 ha innovato i limiti di assunzione per il personale a tempo indeterminato per Enti Locali.

L'art 33, comma 2, prevede: “ *A decorrere dalla data individuata dal decreto di cui al presente comma, anche per le finalità di cui al comma 1, i comuni possono procedere ad assunzioni di personale a tempo indeterminato in coerenza con i piani triennali dei fabbisogni di personale e fermo restando il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione, sino ad una spesa complessiva per tutto il personale dipendente, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione, non superiore al valore soglia definito come percentuale, differenziata per fascia demografica, della media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, considerate al netto del fondo crediti dubbia esigibilità stanziato in bilancio di previsione. Con decreto del Ministro della pubblica amministrazione, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze e il Ministro dell'interno, previa intesa in sede di Conferenza Stato-città ed autonomie locali, entro sessanta giorni dalla data di entrata in vigore del presente decreto sono individuate le fasce demografiche, i relativi valori soglia prossimi al valore medio per fascia demografica e le relative percentuali massime annuali di incremento del personale in servizio per i comuni che si collocano al di sotto del valore soglia prossimo al valore medio”.*

Con il decreto 17 marzo 2020 della presidenza del Consiglio dei Ministri sono stati individuati i valori soglia.

La nuova normativa non ha abrogato il comma 557-quater dell'art. 1 della legge 296/2006, che stabiliva che a partire dal 2014 gli enti locali assicurano il contenimento della spesa di personale con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore della disposizione, pertanto il triennio 2011/2013.

Le normative sono compatibilizzate dall'art. 7 del sopra citato decreto 17 marzo 2020 che prevede che la maggior spesa per assunzioni di personale a tempo indeterminato da quanto previsto dall'art. 4 e 5 non rileva ai fini del rispetto del limite di spesa previsto dall'art. 1 commi 557-quater e 562 della legge 296/2006.

Di seguito si riportano i prospetti illustrativi dei limiti di spesa e del rispetto di tali limiti.

Art. 1, comma 557-quater, Legge 2006/296

	Consuntivo anno 2011	Consuntivo anno 2012	Consuntivo anno 2013	IMPORTO MEDIO DI RIFERIMENTO	Previsione anno 2024	Previsione anno 2025	Previsione anno 2026
Redditi da lavoro dipendente al netto rinnovi contrattuali, personale categorie protette, personale comandato ed altro stabilito da normativa (Titolo 1 macroaggregato 1)	193.392.822,52	188.584.050,47	178.546.335,34	186.841.069,44	151.764.779,29	165.455.400,10	165.460.400,09
IRAP (Titolo 1 macroaggregato 2 al netto dell'imposta relativa alle poste escluse)	10.872.592,67	9.861.698,44	8.893.539,27	9.875.943,46	8.850.870,62	8.825.370,62	8.867.870,62
Altre spese per il personale – Trasferte, Co.Co.Co., interinale (Titolo 1 macroaggregato 3)	296.667,38	37.495,02	89.666,52	141.276,31	218.630,00	195.130,00	185.130,00
Trasferimento a Fondazione FULGIS per spesa personale con clausola rientro (Titolo 1 macroaggregato 4)	5.845.764,00	3.761.821,76	3.761.821,76	4.456.469,17	1.210.000,00	1.110.000,00	1.010.000,00
TOTALE	210.407.846,57	202.245.065,69	191.291.362,89	201.314.758,38	162.044.279,91	175.585.900,72	175.523.400,71

Le previsioni iscritte nel bilancio 2024/2026 per il lavoro flessibile rispettano il limite imposto dall'art. 9, comma 28, del D.L. n. 78/2010, convertito nella Legge 122/201 e s.m.i., che stabilisce, per gli enti che rispettano l'obbligo di riduzione delle spese di personale di cui ai commi 557 e 562 dell'articolo 1 della legge 27 dicembre 2006, n. 296, e successive modificazioni, di non superare la spesa complessiva sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009, pari ad euro 2.918.947,79 (oneri riflessi compresi).

Art. 33, comma 2, legge 34/2019

Calcolo incidenza spese di personale su entrate correnti per verifica del valore soglia del 28,80%

ENTRATE DA RENDICONTO

	ANNO			media
	2020	2021	2022	
TITOLO 1	557.324.753,48	569.529.203,62	587.211.939,47	
TITOLO 2	134.419.911,89	132.360.796,33	96.253.357,43	
TITOLO 3	126.351.975,81	191.456.713,05	204.805.535,47	
	818.096.641,18	893.346.713,00	888.270.832,37	866.571.395,52
Fondo Crediti Dubbia Esigibilità				-79.531.322,31
ENTRATE NETTE	818.096.641,18	893.346.713,00	888.270.832,37	787.040.073,21
SPESA PERSONALE				
	MACROAGGREGATO 1		2022	
	LAVORO FLESSIBILE 1.3.2.12 V liv 1, 2, 3, 999		215.517.150,49	
			400.716,64	
			215.917.867,13	
PERCENTUALE SOGLIA (incidenza delle spese di personale sulle entrate nette)				27,43%

Calcolo spesa di personale massima consentita

	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
a) Spesa massima secondo il valore soglia 28,80%	226.667.541,08	226.667.541,08	226.667.541,08
Spesa personale 2018 da rendiconto	203.465.314,63		
aumento potenziale consentito (10% spesa 2018)	20.346.531,46		-
Spesa massima secondo il valore soglia 28,80%		226.667.541,08	
Spesa massima secondo il valore soglia 28,80%	-	-	226.667.541,08
b) TOTALE	223.811.846,09	226.667.541,08	226.667.541,08

Si precisa che in assenza di disposizioni integrative o modificative dell'art 5 del decreto 17 marzo 2020 della presidenza del Consiglio dei Ministri, in riferimento all'incremento della spesa di personale consentita per le annualità 2025 e 2026, l'Ente ha applicato il valore percentuale stabilito dall'art. 4 del medesimo decreto, quale soglia di massima spesa del personale per la fascia demografica cui l'Ente appartiene.

Se il valore b) è > di a) la spesa massima consentita sarà pari al valore a) pertanto il limite per la spesa di personale è il seguente:

SPESA MASSIMA CONSENTITA (non deve comunque superare il valore soglia del 28,80%)	223.811.846,09	226.667.541,08	226.667.541,08
Totale Spesa di Personale confrontabile da Bilancio di previsione 2023/2025	201.734.343,31	215.679.364,12	215.010.364,11

Raffrontando i valori massimi della spesa di personale e gli stanziamenti previsti nel bilancio di previsione 2024-2026, come di seguito riportati, si evince che i limiti sono rispettati.

Spesa personale prevista Bilancio 2024/2026	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
MACROAGGREGATO 1	211.065.425,26	222.495.885,33	221.357.050,12
Finalizzati tipo fin 4/5 - Assunzioni dal 14/08/2020 - L.104/2020 art 57 c. 3septies	3.199.598,02	1.876.870,63	1.397.035,43
Incentivi Tecnici di cui all'art. 113 del D.Lgs. 50 del 18/04/2016 (capp. 60235 e 60236)	2.902.325,58	2.902.325,58	2.902.325,58
Macroaggregato 1 finanziato da avanzo vincolato	1.211.833,35		
Spesa personale PNRR a tempo determinato Art. 31 bis DL 152/2021 (cap 3230 - 3231)	2.117.325,00	2.117.325,00	2.117.325,00
MACROAGGREGATO 1 netto	201.634.343,31	215.599.364,12	214.940.364,11
LAVORO FLESSIBILE 1.3.2.12 V liv 1, 2, 3, 999	90.000,00	70.000,00	60.000,00
LIQUIDAZIONI PER FINE RAPPORTO DI LAVORO 1.4.2.1.2	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	201.734.343,31	215.679.364,12	215.010.364,11

In riferimento alle disposizioni previste dalla vigente normativa sulla spesa del personale, si da' atto, altresì, che sono stati ottemperati i seguenti adempimenti preliminari alle procedure assunzionali:

1. conseguimento del saldo non negativo in termini di competenza tra entrate finali e spese finali dal 2020 al 2022 ex art. 9 comma 1 Legge 243/2012;
2. rispetto dei termini per l'approvazione del bilancio di previsione, del rendiconto, del bilancio consolidato e del termine di 30 gg per l'invio dei relativi dati alla Banca Dati della PA (art. 9 c.1 *quinquies* DL 113/2016);
3. certificazione dei crediti nei confronti della PA (art. 9 c. 3 *bis* DL 185/2008).

PROVENTI PARCHEGGI A PAGAMENTO

L'art. 7 del D.lgs. n. 285 del 1992 prevede che i proventi dei parcheggi a pagamento, in quanto spettanti agli enti proprietari della strada, sono destinati alla installazione, costruzione e gestione di parcheggi in superficie, sopraelevati o sotterranei, e al loro miglioramento, nonché a interventi per il finanziamento del trasporto pubblico locale e per migliorare la mobilità urbana.

Il Comune di Genova destina i proventi derivanti dai canoni ricevuti per i parcheggi gestiti attraverso la Società Partecipata Genova Parcheggi S.p.A., da Genova Car Sharing S.r.l., da Sistema Parcheggi Park Vittoria S.r.l. e Genova High Tech S.p.A. al miglioramento della mobilità urbana.

Tali proventi per l'anno 2024 ammontano complessivamente ad euro 3.738.548,07, al netto del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità.

DESTINAZIONE PARCHEGGI - previsione 2024

Titolo	Tipologia		
3	100		VENDITA DI SERVIZI DIVERSI
			3.751.042,96
		FCDE NETTO	12.494,89
			3.738.548,07
Missione	Programma	Titolo	
3	1	1	3.738.548,07
			3.738.548,07

SANZIONI AMMINISTRATIVE PECUNIARIE PER VIOLAZIONE CODICE DELLA STRADA (artt. 142 e 208 D.lgs. n. 285/92

Di seguito si dà atto che i proventi derivanti da sanzioni che si prevede di elevare ai sensi del Codice della strada nel corso dell'esercizio 2024, al netto della quota di fondo crediti di dubbia esigibilità, saranno destinati alle finalità elencate all'art. 208, comma 4 lettere a), b) e c), e al comma 12-ter dell'art. 142 del D.lgs. n. 285 del 30 aprile 1992.

Per quanto riguarda l'art. 208, vengono rispettate le percentuali previste dalla Legge per quanto riguarda la lettera a) del 21,33% lettera b) del 17,22 % e lettera c) 63,40%, come sotto riportato.

Titolo	Tipologia	Descrizione
3	200	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti
		di cui per sanzioni elevate ai sensi del Codice della Strada: 62.705.000,00
		37.264.050,00 Fondo crediti di dubbia esigibilità
TOTALE		25.440.950,00 Sanzioni elevate ai sensi del Codice della Strada al netto Fondo crediti di dubbia esigibilità
di cui art. 208		21.383.705,76
di cui art. 142 bis		4.057.244,24

destinazione ai sensi dell'art. 208 comma 4 C.d.S.							
Missione	Programma	Titolo	Descrizione	lettera a)	lettera b)	lettera c)	
				(segnaletica)	(automezzi, attività controllo e accertamenti)	(strade)	
10	5	1	Manutenzione attrezzature	434.667,00			
10	5	1	Manutenzione ordinaria segnaletica	2.933.681,00			
10	5	1	Manutenzione semafori	700.000,00			
			Quote capitale BOC / Mutui	492.586,53			
				4.560.934,53			
1	10	1	Salario accessorio personale Polizia Municipale		1.800.000,00		
3	1	1	Prestazioni di servizi - Corsie gialle		61.451,93		
3	1	1	Prestazioni di servizi - Blu Area		1.500.000,00		
3	1	1	Noleggio attrezzature e automezzi		300.000,00		
10	2	1	Prestazioni di servizi - Varchi		0,00		
			Quote capitale BOC / Mutui		19.851,11		
					3.681.303,04		
1	10	1	Previdenza assistenza personale Polizia Municipale (art. 208 C.d.S.)			660.000,00	
3	1	1	Acquisizione beni per educazione stradale			5.000,00	
10	5	1	Manutenzione ordinaria strade			437.755,76	
			Quote capitale BOC / Mutui			12.455.111,02	
						13.557.866,78	
			TOTALE	4.560.934,53	3.681.303,04	13.557.866,78	21.800.104,35
			percentuale di destinazione minima di legge	12,50%	12,50%	25,00%	50,00%
			percentuale di destinazione prevista	21,33%	17,22%	63,40%	101,95%

Viene altresì rispettato il disposto dell'art. 142 comma 12 del Codice della strada, come sotto riportato.

destinazione ai sensi dell'art. 142 comma 12 C.d.S.			
		lettera a) (segnaletica + strade)	lettera b) (automezzi, attività controllo e accertamenti)
10	5	1	Manutenzione ordinaria impianti, illuminazio
		4.057.244,24	0
			4.057.244,24
			TOTALE SPESE
			25.857.348,59
			101,64%

Elenco analitico delle risorse vincolate rappresentate nel prospetto del risultato di amministrazione presunto 2023

Il risultato di amministrazione presunto 2024 è pari ad euro 586.775.292,79, così composto:

- parte accantonata a Fondo crediti di dubbia esigibilità	494.043.905,58
- parte accantonata a Fondo rischi e passività potenziali	44.803.984,55
- parte destinata agli investimenti	0,00
- parte vincolata	42.248.167,68
- parte disponibile	5.679.234,98

Di seguito si riporta il dettaglio della parte vincolata suddivisa in base alle tipologie individuate dai nuovi principi contabili:

Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili:

5.635.258,66

	Risorse vincolate all'01/01/2022	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2022	Impegni eserc. 2022 finanziati da entrate vincolate	FPV al 31/12/2022 finanziato da entrate vincolate	Cancellazione di residui attivi vincolati o passivi finanziati da risorse vincolate (-)	Cancellazione nell'eserc. 2022 di impegni finanziati da FPV dopo l'approvazione	Risorse vincolate presunte nel risultato di amministrazione al 31/12/2022
Parte corrente	3.271.894,01	469.214,49	786.322,29	0,00	183.629,71	0,00	2.771.156,50
Conto Capitale	2.591.945,36	986.532,41	842.133,10	0,00	82.145,50	0,00	2.654.199,17
Partite di giro	209.902,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	209.902,99

Vincoli derivanti da trasferimenti:

31.049.623,15

	Risorse vincolate all'01/01/2022	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2021	Impegni eserc. 2021 finanziati da entrate vincolate	FPV al 31/12/2021 finanziato da entrate vincolate	Cancellazione di residui attivi vincolati o passivi finanziati da risorse vincolate (-)	Cancellazione nell'eserc. 2021 di impegni finanziati da FPV dopo l'approvazione	Risorse vincolate presunte nel risultato di amministrazione al
Parte corrente	23.920.328,24	56.470.283,00	63.623.764,99	0,00	2.269.227,55	0,00	14.497.618,70
Conto Capitale	55.057.383,09	602.541.459,80	638.830.869,32	799.965,00	1.416.004,12	0,00	16.552.004,45

Vincoli formalmente attribuiti dall'ente:

3.499.802,29

	Risorse vincolate all'01/01/2022	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2021	Impegni eserc. 2021 finanziati da entrate vincolate	FPV al 31/12/2021 finanziato da entrate vincolate	Cancellazione di residui attivi vincolati o passivi finanziati da risorse vincolate (-)	Cancellazione nell'eserc. 2021 di impegni finanziati da FPV dopo l'approvazione	Risorse vincolate presunte nel risultato di amministrazione al
Parte corrente	3.150.541,98	581.232,25	2.394.195,07	0,00	560.615,83	0,00	776.963,33
Conto Capitale	2.727.266,86	0,00	0,00	0,00	4.427,90	0,00	2.722.838,96

Vincoli derivanti da finanziamenti e da altro:

2.063.483,58

	Risorse vincolate all'01/01/2022	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2021	Impegni eserc. 2021 finanziati da entrate vincolate	FPV al 31/12/2021 finanziato da entrate vincolate	Cancellazione di residui attivi vincolati o passivi finanziati da risorse vincolate (-)	Cancellazione nell'eserc. 2021 di impegni finanziati da FPV dopo l'approvazione del rendiconto	Risorse vincolate presunte nel risultato di amministrazione al 31/12/2021
Altri vincoli di parte corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Conto Capitale da contrazione	5.438.828,08	35.017.683,23	38.245.074,35	0,00	147.953,38	0,00	2.063.483,58
Altri vincoli di Conto Capitale	-	-	-	-	-	-	0,00

Si riporta di seguito il totale delle risorse vincolate per comparto:

Parte corrente	18.045.738,53
Conto capitale	23.992.526,16
Partite di giro	209.902,99
TOTALE	42.248.167,68

Elenco interventi programmati per spese di investimento finanziati con ricorso al debito da contrarre nell'anno 2024

Missione	Programma	Cronoprogramma	Cod. MOGE	Descrizione Cronoprogramma	2024	2025	2026	Totale da contrarre
1	5	2024	129	20854 INTERVENTI DI FORNITURA E POSA IN OPERA O MANUTENZIONE DI IMPIANTI TERMICI, DI CONDIZIONAMENTO, ELETTRICI, IDRICO-SANITARIO E ELETTROMECCANICI (AQ - 3° ANN) 2024	50.000,00	250.000,00	200.000,00	500.000,00
1	5	2024	132	20855 INTERVENTI DI FORNITURA E POSA IN OPERA, MANUTENZIONE O RESTAURO DI INFISSI INTERNI ED ESTERNI IN LEGNO O METALLO (AQ - 2° ANN) 2024	30.000,00	170.000,00	100.000,00	300.000,00
1	5	2024	135	20857 INTERVENTI DI MANUTENZIONE DIFFUSA SUL CIVICO PATRIMONIO (AQ - 3° ANN) 2024	50.000,00	250.000,00	200.000,00	500.000,00
1	5	2024	138	20858 INTERVENTI DI PREVENZIONE INCENDI SCIA SU IMMOBILI DI CIVICA PROPRIETÀ (AQ - 3° ANN DI 3) 2024	100.000,00	350.000,00	350.000,00	800.000,00
1	5	2024	141	20859 INTERVENTI DI RESTAURO E MANUTENZIONE DI BENI IMMOBILI DI CIVICA PROPRIETÀ SOTTOPOSTI A TUTELA AI SENSI DELLE DISPOSIZIONI IN MATERIA DI BENI CULTURALI E	800.000,00	-		800.000,00
14	2	2024	144	20870 INTERVENTI DIFFUSI PRESSO I MERCATI CITTADINI (AQ - 3° ANN) 2024	300.000,00	-		300.000,00
10	5	2024	149	20872 INTERVENTI URGENTI SU GRIGLIATI E SCALE DI CIVICA PROPRIETÀ (AQ - 1° ANN) 2024	100.000,00	50.000,00	50.000,00	200.000,00
10	5	2024	158	20874 MANUTENZIONE STRAORDINARIA MURI DI SOSTEGNO DI CIVICA PROPRIETÀ (AQ - 3° ANN) 2024	1.000.000,00	-		1.000.000,00
10	5	2024	161	21071 MANUTENZIONE STRAORDINARIA MURI DI SOSTEGNO, SCARPATE, IMPALCATI STRADALI E RETI DI DRENAGGIO URBANO (AQ - 3° ANN) 2024	600.000,00	-		600.000,00
10	5	2024	168	20377 PERCORSI STORICI E CREUZE: RECUPERO (AQ - 3° ANN DI 3) 2024	250.000,00	125.000,00	125.000,00	500.000,00
10	5	2024	171	21076 SOSTITUZIONE URGENTE APPOGGI E GIUNTI IMPALCATI STRADALI (AQ - 2° ANN) 2024	500.000,00	-		500.000,00
9	2	2024	174	20876 RIQUALIFICAZIONE E REALIZZAZIONE NUOVE AREE GIOCO (AQ 3° ANN) 2024	150.000,00	-		150.000,00
1	6	2024	177	20877 POLO TURSINO: MANUTENZIONE (AQ - 2° ANN DI 3) 2024	20.000,00	90.000,00	90.000,00	200.000,00
8	2	2024	180	21080 INTERVENTI DIFFUSI PER IL RECUPERO DI IMMOBILI ED ALLOGGI SFITTI DEL PATRIMONIO ERP COMUNALE (AQ - 1° ANN) 2024	250.000,00	125.000,00	125.000,00	500.000,00
1	5	2024	183	20884 INTERVENTI PRESSO AREE PUBBLICHE CITTADINE CONSISTENTI IN OPERE DI ALLESTIMENTO DI SPAZI E STRUTTURE SPORTIVE DA ATTUARSI MEDIANTE ACCORDO QUADRO (AQ 2° ANN DI 3) 2024	20.000,00	90.000,00	90.000,00	200.000,00
1	5	2024	186	21086 INTERVENTI DIFFUSI PER L'ABBATTIMENTO DI BARRIERE ARCHITETTONICHE SU IMMOBILI DI CIVICA PROPRIETÀ (AQ - 2° ANN) 2024	25.000,00	125.000,00	100.000,00	250.000,00
1	5	2024	189	21088 INTERVENTI DIFFUSI PER L'ABBATTIMENTO DI BARRIERE ARCHITETTONICHE SU SEDIMI STRADALI DI CIVICA PROPRIETÀ (AQ - 3° ANN DI 3) 2024	25.000,00	125.000,00	100.000,00	250.000,00
9	1	2024	192	TR066 MANUTENZIONE STRAORDINARIA VERSANTI IN FRANA (AQ - 1° ANN) 2024	600.000,00	-		600.000,00
4	2	2024	213	20216 SCUOLA PRIMARIA G.GOVÌ E INFANZIA CAVALLOTTI, VIA CAVALLOTTI 10-12: MANUTENZIONE STRAORDINARIA COPERTURE PIANE, INTERCAPEDINI, RECINZIONE E ALBERATURE	550.000,00	450.000,00		1.000.000,00
4	2	2024	227	20897 SCUOLA SECONDARIA NICOLÈ BARABINO, VIA CANTORE 29: INTERVENTI DI ADEGUAMENTO ALLE NORME DI SICUREZZA ANTINCENDIO	600.000,00	-		600.000,00

Missione	Programma	Cronoprogramma	Cod. MOGE	Descrizione Cronoprogramma	2024	2025	2026	Totale da contrarre
4	2	2024	235	TR109 SCUOLE PRIMARIA AGOSTINO DE SCALZI-FRATELLI POLACCO, VIA RICCI 8: ADEGUAMENTO ANTINCENDIO	1.400.000,00	-		1.400.000,00
4	2	2024	236	TR110 SCUOLE INFANZIA COMUNALE SAN PIETRO, PRIMARIA ARMANDO DIAZ, SEC. I DORIA-PASCOLI, VIA BATTISTI 6: ADEGUAMENTO ANTINCENDIO	1.000.000,00	-		1.000.000,00
4	2	2024	237	TR111 EX ISTITUTO DORIA, VIA STRUPPA 148: MESSA IN SICUREZZA, ADEGUAMENTO ANTINCENDIO E ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE	200.000,00	320.000,00	320.000,00	840.000,00
4	2	2024	238	TR112 ASILO NIDO "IL BRUCO PELLEGRINO", VIA PELLEGRINI 19: RIPRISTINO COPERTURE "BASSE" 1, 2 E 3	350.000,00	-		350.000,00
1	5	2024	251	20251 PALAZZO FIESCHI, VIA SESTRI 34: MANUTENZIONE STRAORDINARIA - 1 LOTTO	400.000,00	-		400.000,00
12	9	2024	254	20053 CAMERE MORTUARIE SAN MARTINO: MANUTENZIONE STRAORDINARIA	100.000,00	50.000,00	50.000,00	200.000,00
9	2	2024	255	20249 PARCO DI VILLA GAMBARO: RIQUALIFICAZIONE CON SOSTITUZIONE AREA GIOCHI, REALIZZAZIONE AREE CANI, REVISIONE E RIPRISTINO DEI CAMMINAMENTI E DEI GROTTESCHI E DELLE SCARPATE	400.000,00	-		400.000,00
12	9	2024	270	20761 CIMITERO DELLA CASTAGNA, VIA ALLA PORTA DEGLI ANGELI 4: BONIFICA E MESSA IN SICUREZZA REPARTO 1 E 2 ALL'APERTO	300.000,00	200.000,00	100.000,00	600.000,00
10	5	2024	272	20812 CORSO EUROPA: MANUTENZIONE STRAORDINARIA PONTI E ATTRAVERSAMENTI - 1 LOTTO	250.000,00	125.000,00	125.000,00	500.000,00
1	5	2024	275	20921 EDIFICIO ISTITUZIONALE VIA POLI 12: ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE E ADEGUAMENTO ALLE NORMATIVE DI SICUREZZA ANTINCENDIO FINALIZZATE ALLA SCIA	195.000,00	200.000,00	100.000,00	495.000,00
9	1	2024	297	21096 RIO PRIARUGGIA: ADEGUAMENTO IDRAULICO E OPERE CONNESSE	800.000,00	-		800.000,00
1	5	2024	298	21097 SEDE POLIZIA LOCALE, PIAZZA ORTIZ 8: SOSTITUZIONE IMPIANTO DI CLIMATIZZAZIONE E INTERVENTI DI MANUTENZIONE DIFFUSA	150.000,00	100.000,00	50.000,00	300.000,00
12	4	2024	318	21134 VILLA SAN TEODORO, VIA DINO COL 13: INTERVENTO C DI COMPLETAMENTO DEGLI INTERVENTI A E B FINANZIATI DA PNRR M5C2-SC1-1.3.1 A SEGUITO DI MESSA IN SICUREZZA SISMICA	1.260.000,00	-		1.260.000,00
6	1	2024	320	21146 CAMPO SPORTIVO CA' DE RISSI, VIA DI PINO 35: MANUTENZIONE STRAORDINARIA PALAZZINA SERVIZI ED OPERE DI ADEGUAMENTO ANTINCENDIO	24.500,00	50.000,00	50.000,00	124.500,00
5	2	2024	328	TR201 VILLA ROSA, VIALE MODUGNO 18: MANUTENZIONE STRAORDINARIA COPERTURA	500.000,00	-		500.000,00
1	5	2024	338	20937 VILLA BANFI, VIA NICOLOSO DA RECCO: RESTAURO TORRETTA "BASSA"	400.000,00	-		400.000,00
10	5	2024	339	TR212 VIA OBERDAN: RIQUALIFICAZIONE 2 LOTTO	200.000,00	200.000,00	200.000,00	600.000,00
10	5	2024	341	TR214 VIA LORIA: MESSA IN SICUREZZA VERSANTE RETROSTANTE EDIFICIO BISCIONE	300.000,00	-		300.000,00
8	1	2024	342	TR215 CONDOMINII VIA GIAFFA 6 E 8: CEDIMENTO LASTRICO SOLARE	200.000,00	-		200.000,00
1	5	2024	343	TR216 CENTRO MASCHERONA, PIAZZA COLOMBO 3: IMPERMEABILIZZAZIONE DELLA COPERTURA	200.000,00	-		200.000,00
10	5	2024	347	TR220 STRADA DI CREVARI, TRATTO COMPRESO TRA VIA ROMANA DI VOLTRI E PIAZZA GIO MONTAGNA: MESSA IN SICUREZZA	200.000,00	200.000,00	100.000,00	500.000,00
9	1	2024	374	20020 TORRENTE VARENNA: OPERE IDRAULICHE E STRUTTURALI DI ARGINATURA IN LOCALITA' SAN CARLO DI CESE - 2 LOTTO	2.600.000,00	-		2.600.000,00

10	5	2024	378	20944	VIA MOLINETTO DI VOLTRI: RIPRISTINO DELLA VIABILITÀ PEDONALE	200.000,00	200.000,00	135.000,00	535.000,00
9	1	2024	426		CONTRATTO DI SERVIZIO ASTER - CAPTAZIONE DELLE ACQUE (CADITOIE) -	500.000,00			500.000,00
10	5	2024	417		CONTRATTO DI SERVIZIO ASTER - MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE ED OPERE ACCESSORIE 2024	7.509.771,00			7.509.771,00
10	5	2024	433		CONTRATTO DI SERVIZIO ASTER - INTERVENTI SU IMPIANTI ILLUM. PUBBLICA - TECNOLOGICI - 2024	2.062.041,96			2.062.041,96
8	2	2024	448		MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI ERP - GESTIONE CONVENZIONE ARTE 2024	2.000.000,00			2.000.000,00
					Totale complessivo	29.721.312,96	3.845.000,00	2.760.000,00	36.326.312,96

Elenco fideiussioni

Anno 2024

N.	CAUSALE	Tipo di finanziamento	PROVVEDIMENTO	DEBITO COMPLESSIVO	DURATA	ANNI	TIPOLOGIA TASSO	Tasso annuo: Euribor +spread	ANNUALITA'	Q. CAPITALE	Q. INTERESSI	IMPORTO GARANZIA AL 01/01/2024	IMPORTO GARANZIA AL 31/12/2024
1	Banca Carige S.p.A. ASEF	mutuo	DD 9/25.3.2004	1.350.000,00	2005/2024	20	T.v.: Euribor 6 m spread:0,25%	3,732%	89.855,81	86.623,04	3.232,77	86.623,04	0,00
2	Banca Carige S.p.A. Mercato piazza Romagnosi	mutuo	CC149/11.12.2001	2.900.000,00	2006/2028	22,5	T.v.: Euribor 6 m spread:0,80%	4,282%	213.515,61	173.491,45	40.024,16	934.707,24	761.215,79
3	Banca Carige S.p.A. Consorzio Fioristi Piazz.le Resasco	mutuo	DD 16/10.06.2004	632.802,10	2006/2030	24	Euribor 6 m spread:2,00%	5,482%	(1) 48.113,62	34.350,59	13.763,03	251.058,47	216.707,88
4	Banca Carige S.p.A. Campo sportivo Begato 1"Dario De Martini"	mutuo	CC 11/08.02.2005	150.000,00	2006/2025	20	T.v.: Euribor 6 m spread:2,70%	6,182%	12.099,33	11.061,52	1.037,81	16.787,60	5.726,08
5	Istit. per il Credito Sportivo Centro sportivo polivalente Sant'Eusebio	mutuo	CC 34/13.05.2008	241.250,00	2009/2025	16,5	T. fisso: 6,061%		26.523,36	22.264,34	4.259,02	45.898,53	23.634,19
6	Istit. per il Credito Sportivo "Elisa soc. sport." per piscina Rivarolo - p.le Guerra	mutuo	CC 104/22.12.2009	829.330,00	2012/2033	21,5	T.fisso: 4,356%		65.698,74	41.984,31	23.714,43	482.328,72	440.344,41
7	Banca Carige s.p.A. Fidejussione ASP (Azienda pubblica Servizi alla Persona)	linea di credito	CC 498/499 15.3.1976	1.239.496,56	dal 1976	rinnovo tacito		(2)	1.239.496,56	1.239.496,56	0,00	1.239.496,56	1.239.496,56
	Totali			7.342.878,66					1.695.303,03	1.609.271,81	86.031,22	3.056.900,16	2.687.124,91

(1) - Valore nominale complessivo € 700.000,00 - Valore nominale garantito € 632.802,10

(2) - La fidejussione garantisce una linea di credito fino ad un'esposizione max di euro 1.239.496,56

Anno 2025

N.	CAUSALE	Tipo di finanziamento	PROVVEDIMENTO	DEBITO COMPLESSIVO	DURATA	ANNI	TIPOLOGIA TASSO	Tasso annuo: Euribor +spread	ANNUALITA'	Q. CAPITALE	Q. INTERESSI	IMPORTO GARANZIA AL 01/01/2025	IMPORTO GARANZIA AL 31/12/2025	
1	Banca Carige S.p.A. Mercato piazza Romagnosi	mutuo	CC149/11.12.2001	2.900.000,00	2006/2028	22,5	T.v.: Euribor 6 m spread:0,80%	3,620%		207.524,50	179.970,01	27.554,49	761.215,79	581.245,78
2	Banca Carige S.p.A. Consorzio Fioristi Piazz.le Resasco	mutuo	DD 16/10.06.2004	632.802,10	2006/2030	24	Euribor 6 m spread:2,00%	4,820%	(1)	46.253,36	35.808,47	10.444,89	216.707,88	180.899,41
3	Banca Carige S.p.A. Campo sportivo Begato 1"Dario De Martini"	mutuo	CC 11/08.02.2005	150.000,00	2006/2025	20	T.v.: Euribor 6 m spread:2,70%	5,520%		6.042,15	5.726,08	316,07	5.726,08	0,00
4	Istit. per il Credito Sportivo Centro sportivo polivalente Sant'Eusebio	mutuo	CC 34/13.05.2008	241.250,00	2009/2025	16,5	T. fisso: 6,061%			26.523,31	23.634,19	2.889,12	23.634,19	0,00
5	Istit. per il Credito Sportivo "Elisa soc. sport." per piscina Rivarolo - p.le Guerra	mutuo	CC 104/22.12.2009	829.330,00	2012/2033	21,5	T.fisso: 4,356%			65.698,74	43.833,06	21.865,68	440.344,41	396.511,35
6	Banca Carige s.p.A. Fidejussione ASP (Azienda pubblica Servizi alla Persona)	linea di credito	CC 498/499 15.3.1976	1.239.496,56	dal 1976	rinnovo tacito			(2)	1.239.496,56	1.239.496,56	0,00	1.239.496,56	1.239.496,56
	Totali			5.992.878,66						1.591.538,61	1.528.468,37	63.070,24	2.687.124,91	2.398.153,10

Anno 2026

N.	CAUSALE	Tipo di finanziamento	PROVVEDIMENTO	DEBITO COMPLESSIVO	DURATA	ANNI	TIPOLOGIA TASSO	Tasso annuo: Euribor +spread	ANNUALITA'	Q. CAPITALE	Q. INTERESSI	IMPORTO GARANZIA AL 01/01/2026	IMPORTO GARANZIA AL 31/12/2026	
1	Banca Carige S.p.A. Mercato piazza Romagnosi	mutuo	CC149/11.12.2001	2.900.000,00	2006/2028	22,5	T.v.: Euribor 6 m spread:0,80%	3,569%		207.434,58	186.690,50	20.744,08	581.245,78	394.555,28
2	Banca Carige S.p.A. Consorzio Fioristi Piazz.le Resasco	mutuo	DD 16/10.06.2004	632.802,10	2006/2030	24	Euribor 6 m spread:2,00%	4,769%	(1)	45.955,14	37.328,23	8.626,91	180.899,41	143.571,18
3	Istit. per il Credito Sportivo "Elisa soc. sport." per piscina Riva- rolo - p.le Guerra	mutuo	CC 104/22.12.2009	829.330,00	2012/2033	21,5	T.fisso: 4,356%			65.698,74	45.763,23	19.935,51	396.511,35	350.748,12
4	Banca Carige s.p.A. Fidejussione ASP (Azienda pubblica Servizi alla Persona)	linea di credito	CC 498/499 15.3.1976	1.239.496,56	dal 1976	rinnovo tacito			(2)	1.239.496,56	1.239.496,56	0,00	1.239.496,56	1.239.496,56
	Totali			5.601.628,66						1.558.585,02	1.509.278,52	49.306,50	2.398.153,10	2.128.371,14
	(1) - Valore nominale complessivo € 700.000,00 - Valore nominale garantito € 632.802,10													
	(2) - La fidejussione garantisce una linea di credito fino ad un'esposizione max di euro 1.239.496,56													

Oneri finanziari derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati

Nota informativa degli oneri finanziari derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata (art. 62, comma 8, del D.L. 25-6-2008 n. 112, così come modificato dalla legge di conversione 6 agosto 2008, n. 133, e, così come modificato dal comma 572 , art. 1 della Legge 147 del 27 Dicembre 2013).

L'Ente non ha contratti derivati in essere a decorrere dal 01/01/2023

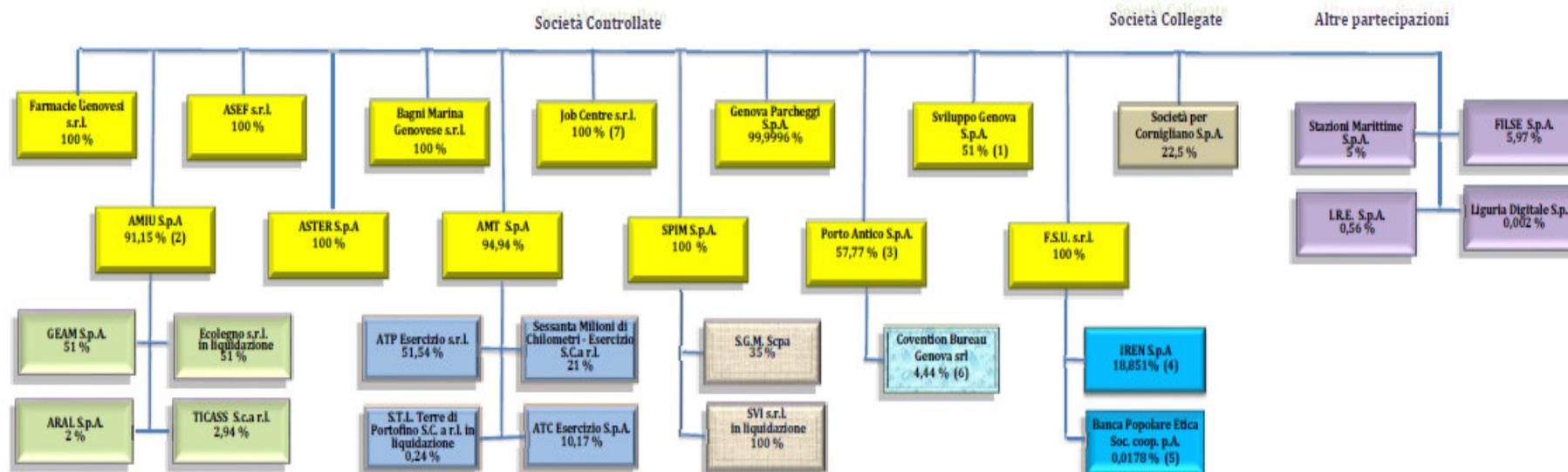
Il comma 3 dell'articolo 62 del decreto legge 112 del 2008, così come modificato dal comma 572 dell'articolo 1 della Legge 147 del 27 dicembre 2013, pone un divieto da parte degli Enti Locali alla stipula di contratti di derivati, alla rinegoziazione dei contratti derivati già in essere e alla stipula di contratti di finanziamento che includano componenti derivate.

DETTAGLIO DELLE SOCIETA' PARTECIPATE DELL'ENTE al 31.10.2023

"Si precisa che la rappresentazione di I e II livello è data per le Società Controllate e Collegate, per le altre Partecipazioni è data la rappresentazione di I livello"



COMUNE DI GENOVA



Si segnala che:

- (1) Nel corso del 2022 la partecipazione diretta è salita dal 48,5% al 51% per effetto dell'acquisizione (in permuta) della partecipazione indiretta del 2,5% in precedenza detenuta da AMIU.
- (2) Nel corso del 2022 la partecipazione è salita dal 90,16% al 91,15% per effetto dell'acquisizione (in permuta) di azioni proprie detenute da AMIU.
- (3) Nel corso del 2022 la partecipazione è salita dal 54% al 57,77% per effetto della sottoscrizione di aumento di capitale sociale (parte in natura e parte in numerario). Per effetto dell'eventuale sottoscrizione dell'inopinato da parte di altri soci entro il 30/06/2023, la percentuale di possesso potrà ulteriormente variare.
- (4) La partecipazione nella quotata IREN è quella risultante al 05.06.2023 dalla pubblicazione "azionariato" sul sito del Gruppo Iren.
- (5) Quota di partecipazione variabile riferita al 31/12/2022.
- (6) La percentuale di partecipazione è calcolata sul Capitale Sociale risultante dal Bilancio chiuso al 31/12/2022.
- (7) E' in corso l'acquisizione da parte di Job Centre s.r.l. di una quota di Raise Scarl;

Enti e Organismi Strumentali

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 313/2022 si è operata una ricognizione delle società e degli organismi strumentali riconducibili al “Gruppo Comune di Genova”, al fine di individuarne successivamente l’area di consolidamento per la redazione del bilancio consolidato.

Infatti, con il D. Lgs. n. 118 del 23.6.2011, si è avviato il processo di riforma della finanza pubblica, che prevede, nell’ambito del processo di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle amministrazioni pubbliche, l’adozione del bilancio consolidato (obbligatorio, ai sensi del D. Lgs. 126/2014, a decorre dall’esercizio 2015).

Il principio contabile applicato concernente il bilancio consolidato, di cui all’allegato 4/4 del citato D.lgs. n. 118/2011, al paragrafo 3 relativo alle attività preliminari al consolidamento dei bilanci del gruppo considerato, prevede che vengano predisposti due distinti elenchi concernenti:

- 1) gli enti, le aziende e le società che compongono il cd. “gruppo amministrazione pubblica”, in applicazione dei principi indicati nel paragrafo 2 del principio, evidenziando gli enti, le aziende e le società che, a loro volta, sono a capo di un gruppo di amministrazioni pubbliche o di imprese;
 - 2) gli enti, le aziende e le società del gruppo compresi nel bilancio consolidato;
- e che i due elenchi, unitamente ai loro aggiornamenti, siano oggetto di approvazione da parte della Giunta Comunale.

Gli Organismi ed Enti Strumentali del Bilancio Comunale, elencati nella sopra citata deliberazione, che compongono il gruppo amministrazione pubblica sono i seguenti:

1) Organismi strumentali

- Istituzione MUMA – Musei del Mare e delle Migrazioni;

2) Enti strumentali

- Consorzio Villa Serra;
- Consorzio Bacino Imbrifero Montano del Bormida;
- Ente Autonomo del Teatro Stabile di Genova;
- Fondazione Teatro Carlo Felice;
- Fondazione Civico Museo Biblioteca dell’Attore del Teatro Stabile di Genova;
- Genova Palazzo Ducale Fondazione per la Cultura;
- Fondazione Urban Lab Genoa International School;

Con DD n. 74/2023 il Gabinetto del Sindaco ha integrato la propria precedente determinazione n. DD 33/2015 con la quale aveva proceduto alla ricognizione degli Enti di diritto privato in controllo dell’Ente ai fini della normativa sulla trasparenza; viene pertanto indicato quale ente “controllato” la Fondazione Museo Nazionale dell’Emigrazione Italiana a Genova, costituita il 9/11/2021.

Si segnala infine che i bilanci consuntivi degli enti e organismi strumentali sono consultabili accedendo al sito web istituzionale del Comune: dalla sezione *Amministrazione Trasparente*, alla pagina <http://www.comune.genova.it/amministrazionetrasparente> e in particolare dalla sottosezione *Enti Controllati*, alla pagina <http://www.comune.genova.it/node/13607> sono infatti accessibili le pagine dedicate agli enti in parola e i link diretti e indiretti ai rispettivi bilanci.

Altre informazioni riguardanti le previsioni

A scopo informativo vengono presentati i seguenti prospetti, contenenti informazioni di dettaglio, relativi a:

- Entrate per titoli, tipologie e categorie
- Spese per missioni, programmi e macroaggregati
 - Spese correnti
 - Spese in conto capitale e spese per incremento di attività finanziarie
 - Spese per rimborso di prestiti
 - Spese per servizi per conto terzi e partite di giro

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

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Previsioni 2024		Previsioni 2025		Previsioni 2026	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA						
1010100	Tipologia 101: IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI	465.062.179,97	0,00	471.832.257,00	0,00	471.762.257,00	0,00
1010106	IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA	189.500.000,00	0,00	188.850.000,00	0,00	188.800.000,00	0,00
1010108	IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI (ICI)	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
1010116	ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF	95.200.000,00	0,00	95.200.000,00	0,00	95.200.000,00	0,00
1010141	IMPOSTA DI SOGGIORNO	8.100.000,00	0,00	8.100.000,00	0,00	8.100.000,00	0,00
1010151	TASSA SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI	172.102.179,97	0,00	179.552.257,00	0,00	179.552.257,00	0,00
1010153	IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA' E DIRITTO SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010154	IMPOSTA MUNICIPALE SECONDARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010160	TRIBUTO PER L'ESERCIZIO DELLE FUNZIONI DI TUTELA, PROTEZIONE E IGIENE DELL'AMBIENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010161	TRIBUTO COMUNALE SUI RIFIUTI E SUI SERVIZI	60.000,00	0,00	30.000,00	0,00	10.000,00	0,00
1010176	TRIBUTO PER I SERVIZI INDIVISIBILI (TASI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010199	ALTRE IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI N.A.C.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010400	Tipologia 104: COMPARTECIPAZIONI DI TRIBUTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010405	COMPARTECIPAZIONE IVA AI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010406	COMPARTECIPAZIONE IRPEF AI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010498	ALTRE COMPARTECIPAZIONI ALLE PROVINCE N.A.C.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1030100	Tipologia 301: FONDI PEREQUATIVI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	133.579.835,60	0,00	129.740.630,89	0,00	126.172.728,89	0,00
1030101	FONDI PEREQUATIVI DALLO STATO	133.579.835,60	0,00	129.740.630,89	0,00	126.172.728,89	0,00
1000000	TOTALE TITOLO 1	598.642.015,57	0,00	601.572.887,89	0,00	597.934.985,89	0,00

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

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Previsioni 2024		Previsioni 2025		Previsioni 2026	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
	TRASFERIMENTI CORRENTI						
2010100	Tipologia 101: TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	87.330.700,40	1.000.000,00	78.805.790,24	1.000.000,00	64.204.497,41	1.000.000,00
2010101	TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	74.077.909,85	0,00	66.504.115,43	0,00	52.152.822,60	0,00
2010102	TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	13.252.790,55	1.000.000,00	12.301.674,81	1.000.000,00	12.051.674,81	1.000.000,00
2010103	TRASFERIMENTI CORRENTI DA ENTI DI PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010200	Tipologia 102: TRASFERIMENTI CORRENTI DA FAMIGLIE	13.000,00	0,00	13.000,00	0,00	13.000,00	0,00
2010201	TRASFERIMENTI CORRENTI DA FAMIGLIE	13.000,00	0,00	13.000,00	0,00	13.000,00	0,00
2010300	Tipologia 103: TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	3.585.000,00	0,00	2.731.250,00	0,00	2.700.000,00	0,00
2010301	SPONSORIZZAZIONI DA IMPRESE	2.730.000,00	0,00	2.410.000,00	0,00	2.410.000,00	0,00
2010302	ALTRI TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	855.000,00	0,00	321.250,00	0,00	290.000,00	0,00
2010400	Tipologia 104: TRASFERIMENTI CORRENTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	7.061.676,40	0,00	6.714.000,00	0,00	6.714.000,00	0,00
2010401	TRASFERIMENTI CORRENTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	7.061.676,40	0,00	6.714.000,00	0,00	6.714.000,00	0,00
2010500	Tipologia 105: TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO	556.438,13	0,00	408.773,40	0,00	238.468,75	0,00
2010501	TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA	314.688,13	0,00	250.224,69	0,00	198.468,75	0,00
2010502	TRASFERIMENTI CORRENTI DAL RESTO DEL MONDO	241.750,00	0,00	158.548,71	0,00	40.000,00	0,00
2000000	TOTALE TITOLO 2	98.546.814,93	1.000.000,00	88.672.813,64	1.000.000,00	73.869.966,16	1.000.000,00

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

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Previsioni 2024		Previsioni 2025		Previsioni 2026	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
3010000	Tipologia 100: VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	82.014.449,27	0,00	82.450.893,95	0,00	82.706.435,14	0,00
3010100	VENDITA DI BENI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3010200	ENTRATE DALLA VENDITA E DALL'EROGAZIONE DI SERVIZI	39.098.694,13	0,00	39.292.441,13	0,00	39.280.941,13	0,00
3010300	PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	42.915.755,14	0,00	43.158.452,82	0,00	43.425.494,01	0,00
3020000	Tipologia 200: PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITA' E DEGLI ILLECITI	66.505.617,50	0,00	66.502.600,00	0,00	66.502.600,00	0,00
3020200	ENTRATE DA FAMIGLIE DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITA' E DEGLI ILLECITI	65.304.617,50	0,00	65.301.600,00	0,00	65.301.600,00	0,00
3020300	ENTRATE DA IMPRESE DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITA' E DEGLI ILLECITI	1.201.000,00	0,00	1.201.000,00	0,00	1.201.000,00	0,00
3030000	Tipologia 300: INTERESSI ATTIVI	428.014,27	0,00	387.717,88	0,00	357.727,93	0,00
3030100	INTERESSI ATTIVI DA TITOLI O FINANZIAMENTI A BREVE TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3030200	INTERESSI ATTIVI DA TITOLI O FINANZIAMENTI A MEDIO - LUNGO TERMINE	1.814,27	0,00	1.517,88	0,00	1.219,12	0,00
3030300	ALTRI INTERESSI ATTIVI	426.200,00	0,00	386.200,00	0,00	356.508,81	0,00
3040000	Tipologia 400: ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE	16.017.650,00	0,00	14.011.000,00	0,00	14.005.400,00	0,00
3040200	ENTRATE DERIVANTI DALLA DISTRIBUZIONE DI DIVIDENDI	16.017.650,00	0,00	14.011.000,00	0,00	14.005.400,00	0,00
3040300	ENTRATE DERIVANTI DALLA DISTRIBUZIONE DI UTILI E AVANZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3050000	Tipologia 500: RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	28.083.734,71	1.625.000,00	28.010.528,14	1.820.000,00	27.607.630,21	0,00
3050100	INDENNIZZI DI ASSICURAZIONE	220.000,00	0,00	220.000,00	0,00	190.000,00	0,00
3050200	RIMBORSI IN ENTRATA	21.550.666,76	1.625.000,00	21.360.089,49	1.820.000,00	20.207.397,80	0,00
3059900	ALTRE ENTRATE CORRENTI N.A.C.	6.313.067,95	0,00	6.430.438,65	0,00	7.210.232,41	0,00
3000000	TOTALE TITOLO 3	193.049.465,75	1.625.000,00	191.362.739,97	1.820.000,00	191.179.793,28	0,00

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

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Previsioni 2024		Previsioni 2025		Previsioni 2026	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
4020000	Tipologia 200: CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	338.066.826,04	338.066.826,04	320.274.683,07	320.274.683,07	252.274.303,71	252.274.303,71
4020100	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	337.117.478,04	337.117.478,04	320.174.683,07	320.174.683,07	251.174.303,71	251.174.303,71
4020200	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA FAMIGLIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4020300	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA IMPRESE	349.348,00	349.348,00	100.000,00	100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00
4020400	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4020500	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4020600	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DIRETTAMENTE DESTINATI AL RIMBORSO DI PRESTITI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4040000	Tipologia 400: ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI	5.808.128,60	5.808.128,60	4.117.058,48	4.117.058,48	1.056.575,48	1.056.575,48
4040100	ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI	5.228.128,60	5.228.128,60	4.117.058,48	4.117.058,48	1.056.575,48	1.056.575,48
4040200	CESSIONE DI TERRENI E DI BENI MATERIALI NON PRODOTTI	580.000,00	580.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4040300	ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4050000	Tipologia 500: ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	9.000.048,28	9.000.048,28	6.749.344,67	6.749.344,67	6.748.643,43	6.748.643,43
4050100	PERMESSI DI COSTRUIRE	8.503.000,00	8.503.000,00	6.252.000,00	6.252.000,00	6.251.000,00	6.251.000,00
4050200	ENTRATE DERIVANTI DA CONFERIMENTO IMMOBILI A FONDI IMMOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4050300	ENTRATE IN CONTO CAPITALE DOVUTE A RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONI DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4050400	ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE N.A.C.	497.048,28	497.048,28	497.344,67	497.344,67	497.643,43	497.643,43
4000000	TOTALE TITOLO 4	352.875.002,92	352.875.002,92	331.141.086,22	331.141.086,22	260.079.522,62	260.079.522,62

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

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Previsioni 2024		Previsioni 2025		Previsioni 2026	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
5010000	Tipologia 100: ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5010100	ALIENAZIONE DI PARTECIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5020000	Tipologia 200: RISCOSSIONE CREDITI DI BREVE TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5020100	RISCOSSIONE CREDITI DI BREVE TERMINE A TASSO AGEVOLATO DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5020800	RISCOSSIONE CREDITI DI BREVE TERMINE A TASSO NON AGEVOLATO DA IMPRESE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5030000	Tipologia 300: RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5030300	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE A TASSO AGEVOLATO DA IMPRESE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5030800	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE A TASSO NON AGEVOLATO DA IMPRESE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5040000	Tipologia 400: ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	80.000.000,00	80.000.000,00	80.000.000,00	80.000.000,00	80.000.000,00	80.000.000,00
5040700	PRELIEVI DA DEPOSITI BANCARI	80.000.000,00	80.000.000,00	80.000.000,00	80.000.000,00	80.000.000,00	80.000.000,00
5000000	TOTALE TITOLO 5	80.000.000,00	80.000.000,00	80.000.000,00	80.000.000,00	80.000.000,00	80.000.000,00

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

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Previsioni 2024		Previsioni 2025		Previsioni 2026	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
	ACCENSIONE PRESTITI						
6010000	Tipologia 100: EMISSIONE DI TITOLI OBBLIGAZIONARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6010100	EMISSIONI TITOLI OBBLIGAZIONARI A BREVE TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6020000	Tipologia 200: ACCENSIONE PRESTITI A BREVE TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6020100	FINANZIAMENTI A BREVE TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6030000	Tipologia 300: ACCENSIONE MUTUI E ALTRI FINANZIAMENTI A MEDIO LUNGO TERMINE	42.318.017,30	42.318.017,30	34.501.662,14	34.501.662,14	47.035.312,96	47.035.312,96
6030100	FINANZIAMENTI A MEDIO LUNGO TERMINE	42.318.017,30	42.318.017,30	34.501.662,14	34.501.662,14	47.035.312,96	47.035.312,96
6000000	TOTALE TITOLO 6	42.318.017,30	42.318.017,30	34.501.662,14	34.501.662,14	47.035.312,96	47.035.312,96

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

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Previsioni 2024		Previsioni 2025		Previsioni 2026	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE						
7010000	Tipologia 100: ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	370.112.846,82	370.112.846,82	375.000.000,00	375.000.000,00	222.000.000,00	222.000.000,00
7010100	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	370.112.846,82	370.112.846,82	375.000.000,00	375.000.000,00	222.000.000,00	222.000.000,00
7000000	TOTALE TITOLO 7	370.112.846,82	370.112.846,82	375.000.000,00	375.000.000,00	222.000.000,00	222.000.000,00
	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
9010000	Tipologia 100: ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	880.432.193,64	0,00	890.206.500,00	0,00	584.206.500,00	0,00
9010100	ALTRE RITENUTE	81.430.000,00	0,00	81.430.000,00	0,00	81.430.000,00	0,00
9010200	RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	55.201.000,00	0,00	55.201.000,00	0,00	55.201.000,00	0,00
9010300	RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO AUTONOMO	1.275.500,00	0,00	1.275.500,00	0,00	1.275.500,00	0,00
9019900	ALTRE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	742.525.693,64	0,00	752.300.000,00	0,00	446.300.000,00	0,00
9020000	Tipologia 200: ENTRATE PER CONTO TERZI	7.747.000,00	0,00	7.747.000,00	0,00	7.747.000,00	0,00
9020100	RIMBORSI PER ACQUISTO DI BENI E SERVIZI PER CONTO TERZI	475.000,00	0,00	475.000,00	0,00	475.000,00	0,00
9020200	TRASFERIMENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER OPERAZIONI CONTO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9020300	TRASFERIMENTI DA ALTRI SETTORI PER OPERAZIONI CONTO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9020400	DEPOSITI DI/PRESSO TERZI	2.650.000,00	0,00	2.650.000,00	0,00	2.650.000,00	0,00
9020500	RISCOSSIONE IMPOSTE E TRIBUTI PER CONTO TERZI	1.920.000,00	0,00	1.920.000,00	0,00	1.920.000,00	0,00
9029900	ALTRE ENTRATE PER CONTO TERZI	2.702.000,00	0,00	2.702.000,00	0,00	2.702.000,00	0,00
9000000	TOTALE TITOLO 9	888.179.193,64	0,00	897.953.500,00	0,00	591.953.500,00	0,00
	TOTALE TITOLI	2.623.723.356,93	847.930.867,04	2.600.204.689,86	823.462.748,36	2.064.053.080,91	610.114.835,58

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI – PREVISIONI DI COMPETENZA
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
01	Missione 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE									
01	ORGANI ISTITUZIONALI	11.051.623,76	0,00	6.332.239,98	274.568,39	0,00	0,00	0,00	128.470,00	17.786.902,13
02	SEGRETERIA GENERALE	646.544,54	0,00	157.218,75	0,00	0,00	0,00	0,00	2.550,00	806.313,29
03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO	9.379.521,56	13.053.588,57	6.535.265,00	0,00	450.000,00	0,00	0,00	8.699.892,04	38.118.267,17
04	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	1.394.107,62	800.000,00	4.084.080,00	430.000,00	0,00	0,00	300.000,00	416.092,00	7.424.279,62
05	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	1.852.738,49	85.000,00	3.733.000,00	369.172,56	4.850.346,66	0,00	8.100,00	2.047.799,00	12.946.156,71
06	UFFICIO TECNICO	15.296.750,81	0,00	5.642.279,92	0,00	752.412,27	0,00	220.000,00	72.277,00	21.983.720,00
07	SERVIZIO ELETTORALE E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	7.801.323,51	0,00	2.168.947,94	0,00	27.556,61	0,00	1.000,00	33.502,00	10.032.330,06
08	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	4.720.620,86	0,00	7.614.680,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	22.518,00	12.362.818,86
09	ASSISTENZA TECNICO-AMMINISTRATIVA AGLI ENTI LOCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	RISORSE UMANE	24.030.723,83	0,00	1.934.016,00	586.872,50	0,00	0,00	2.000,00	13.524.548,01	40.078.160,34
11	ALTRI SERVIZI GENERALI	1.252.868,93	10.000,00	400.456,12	0,00	0,00	0,00	35.000,00	233.682,80	1.932.007,85
	Totale Missione 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	77.426.823,91	13.948.588,57	38.602.183,71	1.665.613,45	6.080.315,54	0,00	566.100,00	25.181.330,85	163.470.956,03
02	Missione 2 - GIUSTIZIA									
01	UFFICI GIUDIZIARI	0,00	0,00	37.000,00	0,00	16.848,07	0,00	0,00	0,00	53.848,07
02	CASA CIRCONDARIALE E ALTRI SERVIZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 2 - GIUSTIZIA	0,00	0,00	37.000,00	0,00	16.848,07	0,00	0,00	0,00	53.848,07
03	Missione 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA									
01	POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA	41.658.003,97	0,00	16.857.012,12	0,00	0,00	0,00	30.000,00	142.349,00	58.687.365,09
02	SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA	238.602,45	0,00	100.600,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	1.150,00	390.352,45
	Totale Missione 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	41.896.606,42	0,00	16.957.612,12	50.000,00	0,00	0,00	30.000,00	143.499,00	59.077.717,54
04	Missione 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO									
01	ISTRUZIONE PRESCOLASTICA	21.805.021,41	0,00	5.176.247,90	416.000,00	109.172,13	0,00	0,00	72.266,00	27.578.707,44
02	ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA	85.991,58	0,00	8.872.105,00	1.869.095,00	716.318,19	0,00	0,00	900,00	11.544.409,77
04	ISTRUZIONE UNIVERSITARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	ISTRUZIONE TECNICA SUPERIORE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE	1.806.054,83	0,00	23.418.300,00	786.000,00	1.180.852,94	0,00	3.000,00	11.900,00	27.206.107,77
07	DIRITTO ALLO STUDIO	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
	Totale Missione 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	23.697.067,82	0,00	37.466.652,90	4.071.095,00	2.006.343,26	0,00	3.000,00	85.066,00	67.329.224,98
05	Missione 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI									
01	VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	ATTIVITA' CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	8.910.419,90	0,00	9.588.057,76	7.573.100,00	1.063.383,04	0,00	0,00	169.430,00	27.304.390,70

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI – PREVISIONI DI COMPETENZA
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
	Totale Missione 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	8.910.419,90	0,00	9.588.057,76	7.573.100,00	1.063.383,04	0,00	0,00	169.430,00	27.304.390,70
06	Missione 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO									
01	SPORT E TEMPO LIBERO	517.407,66	0,00	2.576.800,00	200.000,00	685.711,97	0,00	0,00	800,00	3.980.719,63
02	GIOVANI	0,00	0,00	73.595,34	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	73.695,34
	Totale Missione 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	517.407,66	0,00	2.650.395,34	200.000,00	685.711,97	0,00	0,00	900,00	4.054.414,97
07	Missione 7 - TURISMO									
01	SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO	3.197.489,08	0,00	7.567.100,00	100.000,00	0,00	0,00	2.000,00	158.900,00	11.025.489,08
	Totale Missione 7 - TURISMO	3.197.489,08	0,00	7.567.100,00	100.000,00	0,00	0,00	2.000,00	158.900,00	11.025.489,08
08	Missione 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA									
01	URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO	2.209.284,54	0,00	633.378,33	0,00	0,00	0,00	10.000,00	4.170,00	2.856.832,87
02	EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.840,00	1.840,00
	Totale Missione 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	2.209.284,54	0,00	633.378,33	0,00	0,00	0,00	10.000,00	6.010,00	2.858.672,87
09	Missione 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE									
01	DIFESA DEL SUOLO	1.330.635,31	1.000,00	2.664.000,00	0,00	2.610.319,37	0,00	0,00	389.918,00	6.995.872,68
02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	434.904,96	0,00	6.445.765,53	0,00	1.580.694,00	0,00	35.000,00	9.500,00	8.505.864,49
03	RIFIUTI	0,00	0,00	168.191.065,00	0,00	364.656,11	0,00	0,00	0,00	168.555.721,11
04	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	TUTELA E VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE IDRICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO PICCOLI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	QUALITÀ DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO	916.806,45	0,00	1.527.500,00	31.500,00	0,00	0,00	910,00	770,00	2.477.486,45
	Totale Missione 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	2.682.346,72	1.000,00	178.828.330,53	31.500,00	4.555.669,48	0,00	35.910,00	400.188,00	186.534.944,73
10	Missione 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ									
01	TRASPORTO FERROVIARIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	1.944.846,33	0,00	421.875,52	25.752.844,98	6.548.840,34	0,00	0,00	885.270,00	35.553.677,17
03	TRASPORTO PER VIE D'ACQUA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	ALTRE MODALITA' DI TRASPORTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI	3.806.421,44	0,00	28.767.007,47	0,00	10.478.689,09	0,00	40.000,00	4.400,00	43.096.518,00
	Totale Missione 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	5.751.267,77	0,00	29.188.882,99	25.752.844,98	17.027.529,43	0,00	40.000,00	889.670,00	78.650.195,17
11	Missione 11 - SOCCORSO CIVILE									
01	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	1.133.698,87	0,00	789.010,00	1.050.000,00	0,00	0,00	0,00	17.960,00	2.990.668,87

Nota integrativa al bilancio di previsione 2024/2026

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI – PREVISIONI DI COMPETENZA
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
02	INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITA' NATURALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 11 - SOCCORSO CIVILE	1.133.698,87	0,00	789.010,00	1.050.000,00	0,00	0,00	0,00	17.960,00	2.990.668,87
12	Missione 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA									
01	INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO	23.517.960,06	0,00	24.209.534,76	2.340.513,91	34.316,31	0,00	3.000,00	86.360,00	50.191.685,04
02	INTERVENTI PER LA DISABILITA'	357.460,63	0,00	210.180,45	941.666,67	0,00	0,00	0,00	0,00	1.509.307,75
03	INTERVENTI PER GLI ANZIANI	921.487,33	0,00	4.640.652,00	2.457.859,77	0,00	0,00	500,00	940,00	8.021.439,10
04	INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE	8.520.191,43	2.000,00	22.861.485,07	6.493.591,07	29.293,12	0,00	1.000,00	32.670,00	37.940.230,69
05	INTERVENTI PER LE FAMIGLIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA	1.399.585,83	15.000,00	6.427.900,00	130.000,00	0,00	0,00	0,00	3.260,00	7.975.745,83
07	PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI	1.313.137,13	0,00	151.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.650,00	1.469.787,13
08	COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	1.935.990,70	0,00	2.721.098,00	0,00	530.289,71	0,00	37.000,00	33.904,00	5.258.282,41
	Totale Missione 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	37.965.813,11	17.000,00	61.221.850,28	12.363.631,42	593.899,14	0,00	41.500,00	162.784,00	112.366.477,95
13	Missione 13 - TUTELA DELLA SALUTE									
01	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO ORDINARIO CORRENTE PER LA GARANZIA DEI LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO AGGIUNTIVO CORRENTE PER LIVELLI DI ASSISTENZA SUPERIORI AI LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO AGGIUNTIVO CORRENTE PER LA COPERTURA DELLO SQUILIBRIO DI BILANCIO CORRENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - RESTITUZIONE MAGGIORI GETTITI SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA	32.467,24	0,00	896.208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	760,00	929.435,24
	Totale Missione 13 - TUTELA DELLA SALUTE	32.467,24	0,00	896.208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	760,00	929.435,24
14	Missione 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'									
01	INDUSTRIA, E PMI E ARTIGIANATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI	2.316.582,72	0,00	2.473.200,00	1.049.000,00	346.623,08	0,00	9.500,00	18.531,00	6.213.436,80
03	RICERCA E INNOVAZIONE	1.538.001,41	0,00	7.032.873,93	3.796.650,00	0,00	0,00	0,00	1.690,00	12.369.215,34
04	RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'	789.228,03	0,00	828.111,21	600,00	0,00	0,00	75.000,00	2.870,00	1.695.809,24
	Totale Missione 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'	4.643.812,16	0,00	10.334.185,14	4.846.250,00	346.623,08	0,00	84.500,00	23.091,00	20.278.461,38
15	Missione 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE									
01	SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE	255.581,52	0,00	743.811,40	0,00	0,00	0,00	0,00	1.560,00	1.000.952,92
	Totale Missione 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	255.581,52	0,00	743.811,40	0,00	0,00	0,00	0,00	1.560,00	1.000.952,92

Nota integrativa al bilancio di previsione 2024/2026

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI – PREVISIONI DI COMPETENZA
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
16	Missione 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA									
01	SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	CACCIA E PESCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Missione 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE									
01	FONTI ENERGETICHE	745.338,54	0,00	441.029,40	0,00	11.952,42	0,00	0,00	0,00	1.198.320,36
	Totale Missione 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	745.338,54	0,00	441.029,40	0,00	11.952,42	0,00	0,00	0,00	1.198.320,36
18	Missione 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI									
01	RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI									
01	RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI									
01	FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.300.000,00	4.300.000,00
02	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.882.496,70	85.882.496,70
03	ALTRI FONDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.883.800,00	5.883.800,00
	Totale Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96.066.296,70	96.066.296,70
50	Missione 50 - DEBITO PUBBLICO									
01	QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	0,00	0,00	0,00	0,00	4.821.608,72	0,00	0,00	0,00	4.821.608,72
	Totale Missione 50 - DEBITO PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00	4.821.608,72	0,00	0,00	0,00	4.821.608,72
60	Missione 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE									
01	RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	Missione 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI									
01	SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	ANTICIPAZIONI PER IL FINANZIAMENTO DEL SISTEMA SANITARIO NAZIONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale macroaggregati	211.065.425,26	13.966.588,57	395.945.687,90	57.704.034,85	37.209.884,15	0,00	813.010,00	123.307.445,55	840.012.076,28

Nota integrativa al bilancio di previsione 2024/2026

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

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizione di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01	Missione 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE											
01	ORGANI ISTITUZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	SEGRETERIA GENERALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO	0,00	517.419,50	0,00	0,00	0,00	517.419,50	0,00	0,00	0,00	80.000.000,00	80.000.000,00
04	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	0,00	7.404.810,42	16.451,60	0,00	484.844,70	7.906.106,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	UFFICIO TECNICO	0,00	4.158.501,78	25.000,00	0,00	0,00	4.183.501,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	SERVIZIO ELETTORALE E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	0,00	3.551.717,46	0,00	0,00	0,00	3.551.717,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	ASSISTENZA TECNICO-AMMINISTRATIVA AGLI ENTI LOCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	RISORSE UMANE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	ALTRI SERVIZI GENERALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	0,00	15.632.449,16	41.451,60	0,00	484.844,70	16.158.745,46	0,00	0,00	0,00	80.000.000,00	80.000.000,00
02	Missione 2 - GIUSTIZIA											
01	UFFICI GIUDIZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	CASA CIRCONDARIALE E ALTRI SERVIZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 2 - GIUSTIZIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Missione 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA											
01	POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Missione 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO											
01	ISTRUZIONE PRESCOLASTICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA	0,00	4.450.000,00	0,00	0,00	0,00	4.450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	ISTRUZIONE UNIVERSITARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	ISTRUZIONE TECNICA SUPERIORE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE	0,00	5.030.425,31	0,00	0,00	0,00	5.030.425,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	DIRITTO ALLO STUDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota integrativa al bilancio di previsione 2024/2026

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

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizione di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
	Totale Missione 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	0,00	9.480.425,31	0,00	0,00	0,00	9.480.425,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Missione 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI											
01	VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	0,00	5.403.015,03	0,00	0,00	0,00	5.403.015,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	0,00	5.403.015,03	0,00	0,00	0,00	5.403.015,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Missione 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO											
01	SPORT E TEMPO LIBERO	0,00	8.173.042,06	0,00	0,00	492.753,76	8.665.795,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	GIOVANI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	0,00	8.173.042,06	0,00	0,00	492.753,76	8.665.795,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Missione 7 - TURISMO											
01	SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 7 - TURISMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Missione 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA											
01	URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO	0,00	83.996.442,31	0,00	0,00	0,00	83.996.442,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE	0,00	4.412.000,00	3.286.358,96	0,00	0,00	7.698.358,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	0,00	88.408.442,31	3.286.358,96	0,00	0,00	91.694.801,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Missione 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE											
01	DIFESA DEL SUOLO	0,00	16.427.740,85	0,00	0,00	0,00	16.427.740,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	0,00	5.496.984,00	8.925.000,00	0,00	0,00	14.421.984,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	RIFIUTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	TUTELA E VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE IDRICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO PICCOLI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota integrativa al bilancio di previsione 2024/2026

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

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizione di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
08	QUALITA' DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	0,00	21.924.724,85	8.925.000,00	0,00	0,00	30.849.724,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Missione 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ											
01	TRASPORTO FERROVIARIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	0,00	127.244.225,43	51.145.669,78	0,00	0,00	178.389.895,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	TRASPORTO PER VIE D'ACQUA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	ALTRE MODALITA' DI TRASPORTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI	0,00	14.375.244,55	220.000,00	0,00	0,00	14.595.244,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	0,00	141.619.469,98	51.365.669,78	0,00	0,00	192.985.139,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Missione 11 - SOCCORSO CIVILE											
01	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITA' NATURALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 11 - SOCCORSO CIVILE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Missione 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA											
01	INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO	0,00	11.671.773,59	0,00	0,00	0,00	11.671.773,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	INTERVENTI PER LA DISABILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	INTERVENTI PER GLI ANZIANI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE	0,00	1.260.000,00	0,00	0,00	0,00	1.260.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	INTERVENTI PER LE FAMIGLIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA	0,00	21.103.916,68	7.441.585,29	0,00	0,00	28.545.501,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	0,00	2.312.500,00	0,00	0,00	0,00	2.312.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	0,00	36.348.190,27	7.441.585,29	0,00	0,00	43.789.775,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Missione 13 - TUTELA DELLA SALUTE											
04	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - RIPIANO DI DISAVANZI SANITARI RELATIVI AD ESERCIZI PREGRESSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota integrativa al bilancio di previsione 2024/2026

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

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizione di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
05	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - INVESTIMENTI SANITARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 13 - TUTELA DELLA SALUTE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Missione 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ											
01	INDUSTRIA, E PMI E ARTIGIANATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI	0,00	542.578,00	0,00	0,00	0,00	542.578,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	RICERCA E INNOVAZIONE	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ		0,00	842.578,00	0,00	0,00	0,00	842.578,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Missione 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE											
01	SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE	0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE		0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Missione 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA											
01	SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	CACCIA E PESCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Missione 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE											
01	FONTI ENERGETICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Missione 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI											
01	RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota integrativa al bilancio di previsione 2024/2026

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE – PREVISIONI DI COMPETENZA
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizione di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
	Totale Missione 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI											
01	RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI											
01	FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	1.225.830,37	1.225.830,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	ALTRI FONDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	1.225.830,37	1.225.830,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale macroaggregati	0,00	327.832.336,97	71.310.065,63	0,00	2.203.428,83	401.345.831,43	0,00	0,00	0,00	80.000.000,00	80.000.000,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI – PREVISIONI DI COMPETENZA
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Rimborso di titoli obbligazionari	Rimborso prestiti a breve termine	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio e lungo termine	Rimborso di altre forme di indebitamento	Fondi per rimborso prestiti	Totale
		401	402	403	404	405	400
50	Missione 50 - DEBITO PUBBLICO						
02	QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	21.478.711,99	2.269.997,28	36.872.002,81	0,00	0,00	60.620.712,08
	Totale Missione 50 - DEBITO PUBBLICO	21.478.711,99	2.269.997,28	36.872.002,81	0,00	0,00	60.620.712,08
	Totale macroaggregati	21.478.711,99	2.269.997,28	36.872.002,81	0,00	0,00	60.620.712,08

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO – PREVISIONI DI COMPETENZA
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	Missione 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI			
01	SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO	880.432.193,64	7.747.000,00	888.179.193,64
02	ANTICIPAZIONI PER IL FINANZIAMENTO DEL SISTEMA SANITARIO NAZIONALE	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI	880.432.193,64	7.747.000,00	888.179.193,64
	Totale macroaggregati	880.432.193,64	7.747.000,00	888.179.193,64

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI – PREVISIONI DI COMPETENZA
ESERCIZIO FINANZIARIO 2025

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
01	Missione 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE									
01	ORGANI ISTITUZIONALI	11.017.146,45	0,00	5.797.452,45	253.022,11	0,00	0,00	0,00	128.470,00	17.196.091,01
02	SEGRETERIA GENERALE	645.969,06	0,00	148.468,75	0,00	0,00	0,00	0,00	2.550,00	796.987,81
03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO	9.321.932,39	12.889.138,83	6.325.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	8.928.670,93	37.664.742,15
04	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	1.764.521,65	800.000,00	4.423.180,00	230.000,00	0,00	0,00	0,00	446.092,00	7.663.793,65
05	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	1.847.694,50	69.976,00	3.423.824,00	366.771,97	4.722.137,52	0,00	0,00	2.037.799,00	12.468.202,99
06	UFFICIO TECNICO	15.135.134,01	0,00	4.756.037,14	0,00	755.772,01	0,00	10.000,00	72.277,00	20.729.220,16
07	SERVIZIO ELETTORALE E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	7.788.920,58	0,00	2.045.177,94	0,00	23.492,60	0,00	0,00	33.502,00	9.891.093,12
08	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	4.849.701,91	0,00	4.105.970,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	22.518,00	8.983.189,91
09	ASSISTENZA TECNICO-AMMINISTRATIVA AGLI ENTI LOCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	RISORSE UMANE	38.029.309,44	0,00	1.017.501,78	49.000,00	0,00	0,00	0,00	13.494.548,00	52.590.359,22
11	ALTRI SERVIZI GENERALI	1.476.786,31	10.000,00	272.606,12	0,00	0,00	0,00	0,00	233.682,80	1.993.075,23
	Totale Missione 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	91.877.116,30	13.769.114,83	32.315.218,18	903.794,08	5.701.402,13	0,00	10.000,00	25.400.109,73	169.976.755,25
02	Missione 2 - GIUSTIZIA									
01	UFFICI GIUDIZIARI	0,00	0,00	36.000,00	0,00	16.800,52	0,00	0,00	0,00	52.800,52
02	CASA CIRCONDARIALE E ALTRI SERVIZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 2 - GIUSTIZIA	0,00	0,00	36.000,00	0,00	16.800,52	0,00	0,00	0,00	52.800,52
03	Missione 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA									
01	POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA	41.474.616,41	0,00	12.508.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142.349,00	54.125.915,41
02	SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA	237.986,83	0,00	105.300,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	1.150,00	394.436,83
	Totale Missione 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	41.712.603,24	0,00	12.614.250,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	143.499,00	54.520.352,24
04	Missione 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO									
01	ISTRUZIONE PRESCOLASTICA	21.758.632,34	0,00	3.746.900,00	341.000,00	105.175,94	0,00	0,00	72.266,00	26.023.974,28
02	ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA	85.547,62	0,00	8.729.635,00	1.868.595,00	671.475,68	0,00	0,00	900,00	11.356.153,30
04	ISTRUZIONE UNIVERSITARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	ISTRUZIONE TECNICA SUPERIORE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE	1.801.706,02	0,00	20.763.000,00	284.000,00	1.129.094,63	0,00	0,00	11.900,00	23.989.700,65
07	DIRITTO ALLO STUDIO	0,00	0,00	0,00	950.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	950.000,00
	Totale Missione 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	23.645.885,98	0,00	33.239.535,00	3.443.595,00	1.905.746,25	0,00	0,00	85.066,00	62.319.828,23
05	Missione 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI									
01	VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	ATTIVITA' CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	8.885.962,68	0,00	8.510.742,76	2.160.000,00	1.037.715,09	0,00	0,00	169.430,00	20.763.850,53

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI – PREVISIONI DI COMPETENZA
ESERCIZIO FINANZIARIO 2025

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
	Totale Missione 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	8.885.962,68	0,00	8.510.742,76	2.160.000,00	1.037.715,09	0,00	0,00	169.430,00	20.763.850,53
06	Missione 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO									
01	SPORT E TEMPO LIBERO	515.946,17	0,00	1.538.150,00	120.000,00	675.696,84	0,00	0,00	800,00	2.850.593,01
02	GIOVANI	0,00	0,00	12.230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	12.330,00
	Totale Missione 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	515.946,17	0,00	1.550.380,00	120.000,00	675.696,84	0,00	0,00	900,00	2.862.923,01
07	Missione 7 - TURISMO									
01	SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO	3.188.060,89	0,00	6.905.400,00	100.000,00	0,00	0,00	2.000,00	158.900,00	10.354.360,89
	Totale Missione 7 - TURISMO	3.188.060,89	0,00	6.905.400,00	100.000,00	0,00	0,00	2.000,00	158.900,00	10.354.360,89
08	Missione 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA									
01	URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO	2.140.787,19	0,00	413.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.170,00	2.558.357,19
02	EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.840,00	1.840,00
	Totale Missione 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	2.140.787,19	0,00	413.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.010,00	2.560.197,19
09	Missione 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE									
01	DIFESA DEL SUOLO	1.327.593,20	1.000,00	2.628.000,00	0,00	2.618.997,49	0,00	0,00	389.918,00	6.965.508,69
02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	432.258,22	0,00	6.307.550,00	0,00	1.533.948,33	0,00	32.000,00	9.500,00	8.315.256,55
03	RIFIUTI	0,00	0,00	175.451.502,00	0,00	371.504,98	0,00	0,00	0,00	175.823.006,98
04	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	TUTELA E VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE IDRICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO PICCOLI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	QUALITÀ DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO	915.272,57	0,00	1.527.500,00	31.500,00	0,00	0,00	910,00	770,00	2.475.952,57
	Totale Missione 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	2.675.123,99	1.000,00	185.914.552,00	31.500,00	4.524.450,80	0,00	32.910,00	400.188,00	193.579.724,79
10	Missione 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ									
01	TRASPORTO FERROVIARIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	1.937.098,68	0,00	226.100,00	25.752.844,98	6.359.039,01	0,00	0,00	885.270,00	35.160.352,67
03	TRASPORTO PER VIE D'ACQUA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	ALTRE MODALITA' DI TRASPORTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI	3.794.957,66	0,00	26.782.323,00	0,00	10.204.366,75	0,00	0,00	4.400,00	40.786.047,41
	Totale Missione 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	5.732.056,34	0,00	27.008.423,00	25.752.844,98	16.563.405,76	0,00	0,00	889.670,00	75.946.400,08
11	Missione 11 - SOCCORSO CIVILE									
01	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	1.129.995,49	0,00	433.041,25	1.050.000,00	0,00	0,00	0,00	17.960,00	2.630.996,74

Nota integrativa al bilancio di previsione 2024/2026

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI – PREVISIONI DI COMPETENZA
ESERCIZIO FINANZIARIO 2025

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
02	INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITA' NATURALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 11 - SOCCORSO CIVILE	1.129.995,49	0,00	433.041,25	1.050.000,00	0,00	0,00	0,00	17.960,00	2.630.996,74
12	Missione 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA									
01	INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO	23.459.891,02	0,00	19.137.694,19	2.055.289,91	33.213,31	0,00	0,00	86.360,00	44.772.448,43
02	INTERVENTI PER LA DISABILITA'	329.692,47	0,00	186.180,45	425.001,25	0,00	0,00	0,00	0,00	940.874,17
03	INTERVENTI PER GLI ANZIANI	918.029,58	0,00	1.478.160,79	2.100.562,42	0,00	0,00	0,00	940,00	4.497.692,79
04	INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE	6.114.352,16	0,00	19.144.214,38	4.889.200,00	27.509,54	0,00	1.000,00	32.670,00	30.208.946,08
05	INTERVENTI PER LE FAMIGLIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA	1.397.392,62	15.000,00	6.330.400,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	3.260,00	7.796.052,62
07	PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI	1.306.742,14	0,00	147.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.650,00	1.459.392,14
08	COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	1.928.569,35	0,00	2.257.590,00	0,00	494.423,39	0,00	0,00	33.904,00	4.714.486,74
	Totale Missione 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	35.454.669,34	15.000,00	48.681.239,81	9.520.053,58	555.146,24	0,00	1.000,00	162.784,00	94.389.892,97
13	Missione 13 - TUTELA DELLA SALUTE									
01	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO ORDINARIO CORRENTE PER LA GARANZIA DEI LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO AGGIUNTIVO CORRENTE PER LIVELLI DI ASSISTENZA SUPERIORI AI LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO AGGIUNTIVO CORRENTE PER LA COPERTURA DELLO SQUILIBRIO DI BILANCIO CORRENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - RESTITUZIONE MAGGIORI GETTITI SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA	32.504,27	0,00	705.768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	760,00	739.032,27
	Totale Missione 13 - TUTELA DELLA SALUTE	32.504,27	0,00	705.768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	760,00	739.032,27
14	Missione 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'									
01	INDUSTRIA, E PMI E ARTIGIANATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI	2.311.226,05	0,00	2.422.100,00	675.500,00	351.709,59	0,00	5.000,00	18.531,00	5.784.066,64
03	RICERCA E INNOVAZIONE	1.438.200,52	0,00	6.234.730,33	1.889.325,00	0,00	0,00	0,00	1.690,00	9.563.945,85
04	RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'	787.247,29	0,00	711.600,00	600,00	0,00	0,00	40.000,00	2.870,00	1.542.317,29
	Totale Missione 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'	4.536.673,86	0,00	9.368.430,33	2.565.425,00	351.709,59	0,00	45.000,00	23.091,00	16.890.329,78
15	Missione 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE									
01	SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE	255.526,70	0,00	737.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.560,00	994.086,70
	Totale Missione 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	255.526,70	0,00	737.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.560,00	994.086,70

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI – PREVISIONI DI COMPETENZA
ESERCIZIO FINANZIARIO 2025

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
16	Missione 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA									
01	SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	CACCIA E PESCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Missione 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE									
01	FONTI ENERGETICHE	712.972,89	0,00	34.600,00	0,00	12.176,91	0,00	0,00	0,00	759.749,80
	Totale Missione 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	712.972,89	0,00	34.600,00	0,00	12.176,91	0,00	0,00	0,00	759.749,80
18	Missione 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI									
01	RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI									
01	RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI									
01	FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.100.000,00	4.100.000,00
02	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.740.469,57	86.740.469,57
03	ALTRI FONDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.166.800,00	7.166.800,00
	Totale Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98.007.269,57	98.007.269,57
50	Missione 50 - DEBITO PUBBLICO									
01	QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	0,00	0,00	0,00	0,00	3.989.303,33	0,00	0,00	0,00	3.989.303,33
	Totale Missione 50 - DEBITO PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00	3.989.303,33	0,00	0,00	0,00	3.989.303,33
60	Missione 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE									
01	RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	Missione 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI									
01	SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	ANTICIPAZIONI PER IL FINANZIAMENTO DEL SISTEMA SANITARIO NAZIONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale macroaggregati	222.495.885,33	13.785.114,83	368.467.980,33	45.697.212,64	35.333.553,46	0,00	90.910,00	125.467.197,30	811.337.853,89

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

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizione di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01	Missione 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE											
01	ORGANI ISTITUZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	SEGRETERIA GENERALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO	0,00	67.698,14	0,00	0,00	0,00	67.698,14	0,00	0,00	0,00	80.000.000,00	80.000.000,00
04	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	0,00	6.797.500,00	16.525,86	0,00	315.730,26	7.129.756,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	UFFICIO TECNICO	0,00	4.512.041,96	25.000,00	0,00	0,00	4.537.041,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	SERVIZIO ELETTORALE E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	0,00	2.240.000,00	0,00	0,00	0,00	2.240.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	ASSISTENZA TECNICO-AMMINISTRATIVA AGLI ENTI LOCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	RISORSE UMANE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	ALTRI SERVIZI GENERALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	0,00	13.617.240,10	41.525,86	0,00	315.730,26	13.974.496,22	0,00	0,00	0,00	80.000.000,00	80.000.000,00
02	Missione 2 - GIUSTIZIA											
01	UFFICI GIUDIZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	CASA CIRCONDARIALE E ALTRI SERVIZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 2 - GIUSTIZIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Missione 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA											
01	POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Missione 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO											
01	ISTRUZIONE PRESCOLASTICA	0,00	2.500.000,00	0,00	0,00	0,00	2.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA	0,00	6.910.000,00	0,00	0,00	0,00	6.910.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	ISTRUZIONE UNIVERSITARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	ISTRUZIONE TECNICA SUPERIORE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE	0,00	1.128.564,69	0,00	0,00	0,00	1.128.564,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	DIRITTO ALLO STUDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	0,00	10.538.564,69	0,00	0,00	0,00	10.538.564,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizione di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
05	Missione 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI											
01	VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	0,00	7.540.000,00	0,00	0,00	0,00	7.540.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	0,00	7.540.000,00	0,00	0,00	0,00	7.540.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Missione 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO											
01	SPORT E TEMPO LIBERO	0,00	5.281.895,20	0,00	0,00	0,00	5.281.895,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	GIOVANI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	0,00	5.281.895,20	0,00	0,00	0,00	5.281.895,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Missione 7 - TURISMO											
01	SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 7 - TURISMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Missione 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA											
01	URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO	0,00	68.121.602,70	0,00	0,00	0,00	68.121.602,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE	0,00	4.995.000,00	971.988,96	0,00	0,00	5.966.988,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	0,00	73.116.602,70	971.988,96	0,00	0,00	74.088.591,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Missione 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE											
01	DIFESA DEL SUOLO	0,00	19.385.000,00	0,00	0,00	0,00	19.385.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	0,00	6.282.019,00	0,00	0,00	0,00	6.282.019,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	RIFIUTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	TUTELA E VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE IDRICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO PICCOLI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	QUALITÀ DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	0,00	25.667.019,00	0,00	0,00	0,00	25.667.019,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizione di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
10	Missione 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ											
01	TRASPORTO FERROVIARIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	0,00	147.599.176,81	13.063.986,99	0,00	0,00	160.663.163,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	TRASPORTO PER VIE D'ACQUA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	ALTRE MODALITA' DI TRASPORTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI	0,00	47.526.915,00	80.000,00	0,00	0,00	47.606.915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	0,00	195.126.091,81	13.143.986,99	0,00	0,00	208.270.078,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Missione 11 - SOCCORSO CIVILE											
01	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITÀ NATURALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 11 - SOCCORSO CIVILE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Missione 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA											
01	INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO	0,00	6.332.542,41	0,00	0,00	0,00	6.332.542,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	INTERVENTI PER LA DISABILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	INTERVENTI PER GLI ANZIANI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	INTERVENTI PER LE FAMIGLIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA	0,00	10.755.642,35	2.158.865,55	0,00	0,00	12.914.507,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	0,00	1.035.000,00	0,00	0,00	0,00	1.035.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	0,00	18.123.184,76	2.158.865,55	0,00	0,00	20.282.050,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Missione 13 - TUTELA DELLA SALUTE											
04	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - RIPIANO DI DISAVANZI SANITARI RELATIVI AD ESERCIZI PREGRESSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - INVESTIMENTI SANITARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 13 - TUTELA DELLA SALUTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Missione 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ											

Nota integrativa al bilancio di previsione 2024/2026

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

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizione di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01	INDUSTRIA, E PMI E ARTIGIANATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI	0,00	73.230,00	0,00	0,00	0,00	73.230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	RICERCA E INNOVAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'	0,00	73.230,00	0,00	0,00	0,00	73.230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Missione 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE											
01	SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Missione 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA											
01	SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	CACCIA E PESCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Missione 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE											
01	FONTI ENERGETICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Missione 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI											
01	RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI											
01	RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI											

Nota integrativa al bilancio di previsione 2024/2026

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE – PREVISIONI DI COMPETENZA
ESERCIZIO FINANZIARIO 2025

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizione di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01	FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	139.327,54	139.327,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	ALTRI FONDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI		0,00	0,00	0,00	0,00	139.327,54	139.327,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale macroaggregati		0,00	349.083.828,26	16.416.367,36	0,00	455.057,80	365.955.253,42	0,00	0,00	0,00	80.000.000,00	80.000.000,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI – PREVISIONI DI COMPETENZA
ESERCIZIO FINANZIARIO 2025

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Rimborso di titoli obbligazionari	Rimborso prestiti a breve termine	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio e lungo termine	Rimborso di altre forme di indebitamento	Fondi per rimborso prestiti	Totale
		401	402	403	404	405	400
50	Missione 50 - DEBITO PUBBLICO						
02	QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	22.179.390,35	0,00	62.331.466,77	0,00	0,00	84.510.857,12
	Totale Missione 50 - DEBITO PUBBLICO	22.179.390,35	0,00	62.331.466,77	0,00	0,00	84.510.857,12
	Totale macroaggregati	22.179.390,35	0,00	62.331.466,77	0,00	0,00	84.510.857,12

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO – PREVISIONI DI COMPETENZA
ESERCIZIO FINANZIARIO 2025

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	Missione 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI			
01	SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO	890.206.500,00	7.747.000,00	897.953.500,00
02	ANTICIPAZIONI PER IL FINANZIAMENTO DEL SISTEMA SANITARIO NAZIONALE	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI	890.206.500,00	7.747.000,00	897.953.500,00
	Totale macroaggregati	890.206.500,00	7.747.000,00	897.953.500,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI – PREVISIONI DI COMPETENZA
ESERCIZIO FINANZIARIO 2026

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
01	Missione 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE									
01	ORGANI ISTITUZIONALI	11.028.840,91	0,00	5.785.752,45	253.022,11	0,00	0,00	0,00	128.470,00	17.196.085,47
02	SEGRETERIA GENERALE	646.711,79	0,00	146.468,75	0,00	0,00	0,00	0,00	2.550,00	795.730,54
03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO	9.328.326,85	12.848.089,04	6.283.165,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	8.994.796,03	37.554.376,92
04	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	1.766.011,59	800.000,00	1.573.280,00	230.000,00	0,00	0,00	0,00	446.092,00	4.815.383,59
05	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	1.849.684,85	69.976,00	3.463.124,00	370.578,76	4.468.828,59	0,00	0,00	2.037.799,00	12.259.991,20
06	UFFICIO TECNICO	15.151.846,09	0,00	4.878.137,14	0,00	732.176,93	0,00	10.000,00	72.277,00	20.844.437,16
07	SERVIZIO ELETTORALE E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	7.132.871,88	0,00	541.217,94	0,00	19.800,92	0,00	0,00	33.502,00	7.727.392,74
08	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	4.530.683,58	0,00	3.562.070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.518,00	8.115.271,58
09	ASSISTENZA TECNICO-AMMINISTRATIVA AGLI ENTI LOCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	RISORSE UMANE	37.736.504,33	0,00	1.136.101,78	49.000,00	0,00	0,00	0,00	13.494.548,00	52.416.154,11
11	ALTRI SERVIZI GENERALI	1.478.059,28	10.000,00	241.606,12	0,00	0,00	0,00	0,00	233.682,80	1.963.348,20
	Totale Missione 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	90.649.541,15	13.728.065,04	27.610.923,18	902.600,87	5.320.806,44	0,00	10.000,00	25.466.234,83	163.688.171,51
02	Missione 2 - GIUSTIZIA									
01	UFFICI GIUDIZIARI	0,00	0,00	35.100,00	0,00	16.189,26	0,00	0,00	0,00	51.289,26
02	CASA CIRCONDARIALE E ALTRI SERVIZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 2 - GIUSTIZIA	0,00	0,00	35.100,00	0,00	16.189,26	0,00	0,00	0,00	51.289,26
03	Missione 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA									
01	POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA	41.516.620,25	0,00	11.686.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142.349,00	53.345.669,25
02	SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA	238.244,53	0,00	110.200,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	1.150,00	399.594,53
	Totale Missione 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	41.754.864,78	0,00	11.796.900,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	143.499,00	53.745.263,78
04	Missione 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO									
01	ISTRUZIONE PRESCOLASTICA	21.782.635,32	0,00	3.703.000,00	341.000,00	98.724,55	0,00	0,00	72.266,00	25.997.625,87
02	ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA	85.631,52	0,00	8.680.855,00	1.868.595,00	616.570,24	0,00	0,00	900,00	11.252.551,76
04	ISTRUZIONE UNIVERSITARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	ISTRUZIONE TECNICA SUPERIORE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE	1.803.669,16	0,00	21.064.800,00	284.000,00	1.053.550,70	0,00	0,00	11.900,00	24.217.919,86
07	DIRITTO ALLO STUDIO	0,00	0,00	0,00	950.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	950.000,00
	Totale Missione 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	23.671.936,00	0,00	33.448.655,00	3.443.595,00	1.768.845,49	0,00	0,00	85.066,00	62.418.097,49
05	Missione 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI									
01	VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	8.895.526,68	0,00	8.432.692,76	2.160.100,00	983.828,02	0,00	0,00	169.430,00	20.641.577,46

Nota integrativa al bilancio di previsione 2024/2026

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI – PREVISIONI DI COMPETENZA
ESERCIZIO FINANZIARIO 2026

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
	Totale Missione 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	8.895.526,68	0,00	8.432.692,76	2.160.100,00	983.828,02	0,00	0,00	169.430,00	20.641.577,46
06	Missione 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO									
01	SPORT E TEMPO LIBERO	516.499,87	0,00	1.438.500,00	120.000,00	645.362,48	0,00	0,00	800,00	2.721.162,35
02	GIOVANI	0,00	0,00	12.230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	12.330,00
	Totale Missione 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	516.499,87	0,00	1.450.730,00	120.000,00	645.362,48	0,00	0,00	900,00	2.733.492,35
07	Missione 7 - TURISMO									
01	SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO	3.191.466,61	0,00	6.670.900,00	100.000,00	0,00	0,00	2.000,00	158.900,00	10.123.266,61
	Totale Missione 7 - TURISMO	3.191.466,61	0,00	6.670.900,00	100.000,00	0,00	0,00	2.000,00	158.900,00	10.123.266,61
08	Missione 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA									
01	URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO	2.142.810,76	0,00	423.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.170,00	2.570.080,76
02	EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.840,00	1.840,00
	Totale Missione 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	2.142.810,76	0,00	423.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.010,00	2.571.920,76
09	Missione 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE									
01	DIFESA DEL SUOLO	1.329.046,11	1.000,00	2.626.000,00	0,00	2.535.129,02	0,00	0,00	389.918,00	6.881.093,13
02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	432.666,34	0,00	6.305.550,00	0,00	1.448.045,04	0,00	32.000,00	9.500,00	8.227.761,38
03	RIFIUTI	0,00	0,00	175.451.502,00	0,00	363.595,11	0,00	0,00	0,00	175.815.097,11
04	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	TUTELA E VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE IDRICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO PICCOLI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	QUALITÀ DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO	916.296,34	0,00	1.527.500,00	31.500,00	0,00	0,00	910,00	770,00	2.476.976,34
	Totale Missione 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	2.678.008,79	1.000,00	185.910.552,00	31.500,00	4.346.769,17	0,00	32.910,00	400.188,00	193.400.927,96
10	Missione 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ									
01	TRASPORTO FERROVIARIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	1.938.995,12	0,00	228.400,00	25.752.844,98	6.005.751,57	0,00	0,00	885.270,00	34.811.261,67
03	TRASPORTO PER VIE D'ACQUA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	ALTRE MODALITA' DI TRASPORTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI	3.798.910,80	0,00	26.241.023,00	0,00	9.658.914,88	0,00	0,00	4.400,00	39.703.248,68
	Totale Missione 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	5.737.905,92	0,00	26.469.423,00	25.752.844,98	15.664.666,45	0,00	0,00	889.670,00	74.514.510,35
11	Missione 11 - SOCCORSO CIVILE									
01	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	1.131.188,43	0,00	360.000,00	1.050.000,00	0,00	0,00	0,00	17.960,00	2.559.148,43

Nota integrativa al bilancio di previsione 2024/2026

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI – PREVISIONI DI COMPETENZA
ESERCIZIO FINANZIARIO 2026

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
02	INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITÀ NATURALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 11 - SOCCORSO CIVILE	1.131.188,43	0,00	360.000,00	1.050.000,00	0,00	0,00	0,00	17.960,00	2.559.148,43
12	Missione 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA									
01	INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO	23.485.148,86	0,00	14.120.069,62	525.289,91	31.288,85	0,00	0,00	86.360,00	38.248.157,24
02	INTERVENTI PER LA DISABILITA'	316.177,98	0,00	45.000,00	355.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	716.177,98
03	INTERVENTI PER GLI ANZIANI	829.364,49	0,00	1.450.000,00	1.411.000,00	0,00	0,00	0,00	940,00	3.691.304,49
04	INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE	6.175.713,73	0,00	17.300.614,38	3.801.313,57	25.298,16	0,00	1.000,00	32.670,00	27.336.609,84
05	INTERVENTI PER LE FAMIGLIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA	1.398.633,25	15.000,00	6.335.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.260,00	7.752.093,25
07	PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI	1.308.038,84	0,00	144.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.650,00	1.457.688,84
08	COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	1.930.562,17	0,00	2.253.590,00	0,00	451.974,24	0,00	0,00	33.904,00	4.670.030,41
	Totale Missione 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	35.443.639,32	15.000,00	41.648.474,00	6.092.603,48	508.561,25	0,00	1.000,00	162.784,00	83.872.062,05
13	Missione 13 - TUTELA DELLA SALUTE									
01	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO ORDINARIO CORRENTE PER LA GARANZIA DEI LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO AGGIUNTIVO CORRENTE PER LIVELLI DI ASSISTENZA SUPERIORI AI LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO AGGIUNTIVO CORRENTE PER LA COPERTURA DELLO SQUILIBRIO DI BILANCIO CORRENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - RESTITUZIONE MAGGIORI GETTITI SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA	32.544,21	0,00	705.768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	760,00	739.072,21
	Totale Missione 13 - TUTELA DELLA SALUTE	32.544,21	0,00	705.768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	760,00	739.072,21
14	Missione 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ									
01	INDUSTRIA, E PMI E ARTIGIANATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI	2.313.753,22	0,00	2.199.800,00	230.000,00	343.229,45	0,00	5.000,00	93.531,00	5.185.313,67
03	RICERCA E INNOVAZIONE	1.439.696,02	0,00	4.325.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.690,00	5.766.686,02
04	RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'	788.101,92	0,00	362.600,00	600,00	0,00	0,00	40.000,00	2.870,00	1.194.171,92
	Totale Missione 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	4.541.551,16	0,00	6.887.700,00	230.600,00	343.229,45	0,00	45.000,00	98.091,00	12.146.171,61
15	Missione 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE									
01	SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE	255.827,21	0,00	741.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.560,00	998.787,21
	Totale Missione 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	255.827,21	0,00	741.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.560,00	998.787,21

Nota integrativa al bilancio di previsione 2024/2026

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI – PREVISIONI DI COMPETENZA
ESERCIZIO FINANZIARIO 2026

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
16	Missione 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA									
01	SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	CACCIA E PESCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Missione 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE									
01	FONTI ENERGETICHE	713.739,23	0,00	33.600,00	0,00	11.917,64	0,00	0,00	0,00	759.256,87
	Totale Missione 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	713.739,23	0,00	33.600,00	0,00	11.917,64	0,00	0,00	0,00	759.256,87
18	Missione 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI									
01	RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI									
01	RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI									
01	FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000.000,00	4.000.000,00
02	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.815.634,74	86.815.634,74
03	ALTRI FONDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.849.800,00	8.849.800,00
	Totale Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.665.434,74	99.665.434,74
50	Missione 50 - DEBITO PUBBLICO									
01	QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	0,00	0,00	0,00	0,00	4.599.249,42	0,00	0,00	0,00	4.599.249,42
	Totale Missione 50 - DEBITO PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00	4.599.249,42	0,00	0,00	0,00	4.599.249,42
60	Missione 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE									
01	RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	Missione 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI									
01	SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	ANTICIPAZIONI PER IL FINANZIAMENTO DEL SISTEMA SANITARIO NAZIONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale macroaggregati	221.357.050,12	13.744.065,04	352.625.917,94	39.933.844,33	34.209.425,07	0,00	90.910,00	127.266.487,57	789.227.700,07

Nota integrativa al bilancio di previsione 2024/2026

SPESA PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESA IN CONTO CAPITALE E SPESA PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA
ESERCIZIO FINANZIARIO 2026

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizione di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01	Missione 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE											
01	ORGANI ISTITUZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	SEGRETERIA GENERALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO	0,00	47.317,59	0,00	0,00	0,00	47.317,59	0,00	0,00	0,00	80.000.000,00	80.000.000,00
04	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	0,00	11.877.500,00	16.603,92	0,00	235.896,81	12.130.000,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	UFFICIO TECNICO	0,00	2.802.041,96	25.000,00	0,00	0,00	2.827.041,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	SERVIZIO ELETTORALE E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	ASSISTENZA TECNICO-AMMINISTRATIVA AGLI ENTI LOCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	RISORSE UMANE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	ALTRI SERVIZI GENERALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	0,00	14.726.859,55	41.603,92	0,00	235.896,81	15.004.360,28	0,00	0,00	0,00	80.000.000,00	80.000.000,00
02	Missione 2 - GIUSTIZIA											
01	UFFICI GIUDIZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	CASA CIRCONDARIALE E ALTRI SERVIZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 2 - GIUSTIZIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Missione 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA											
01	POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Missione 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO											
01	ISTRUZIONE PRESCOLASTICA	0,00	332.000,00	0,00	0,00	0,00	332.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA	0,00	9.740.400,00	0,00	0,00	0,00	9.740.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	ISTRUZIONE UNIVERSITARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	ISTRUZIONE TECNICA SUPERIORE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE	0,00	4.800.000,00	0,00	0,00	0,00	4.800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	DIRITTO ALLO STUDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	0,00	14.872.400,00	0,00	0,00	0,00	14.872.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota integrativa al bilancio di previsione 2024/2026

SPESA PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESA IN CONTO CAPITALE E SPESA PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA
ESERCIZIO FINANZIARIO 2026

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizione di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
05	Missione 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI											
01	VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	ATTIVITA' CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	0,00	5.995.000,00	0,00	0,00	0,00	5.995.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	0,00	5.995.000,00	0,00	0,00	0,00	5.995.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Missione 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO											
01	SPORT E TEMPO LIBERO	0,00	850.000,00	0,00	0,00	0,00	850.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	GIOVANI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	0,00	850.000,00	0,00	0,00	0,00	850.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Missione 7 - TURISMO											
01	SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 7 - TURISMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Missione 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA											
01	URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO	0,00	21.412.075,73	0,00	0,00	0,00	21.412.075,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE	0,00	3.205.000,00	0,00	0,00	0,00	3.205.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	0,00	24.617.075,73	0,00	0,00	0,00	24.617.075,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Missione 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE											
01	DIFESA DEL SUOLO	0,00	23.161.000,00	0,00	0,00	0,00	23.161.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	0,00	5.007.019,00	0,00	0,00	0,00	5.007.019,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	RIFIUTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	TUTELA E VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE IDRICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO PICCOLI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	QUALITÀ DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	0,00	28.168.019,00	0,00	0,00	0,00	28.168.019,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota integrativa al bilancio di previsione 2024/2026

SPESA PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESA IN CONTO CAPITALE E SPESA PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA
ESERCIZIO FINANZIARIO 2026

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizione di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
10	Missione 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ											
01	TRASPORTO FERROVIARIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	0,00	144.594.050,15	43.535.195,24	0,00	0,00	188.129.245,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	TRASPORTO PER VIE D'ACQUA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	ALTRE MODALITA' DI TRASPORTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI	0,00	29.316.771,00	80.000,00	0,00	0,00	29.396.771,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	0,00	173.910.821,15	43.615.195,24	0,00	0,00	217.526.016,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Missione 11 - SOCCORSO CIVILE											
01	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITA' NATURALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 11 - SOCCORSO CIVILE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Missione 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA											
01	INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	INTERVENTI PER LA DISABILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	INTERVENTI PER GLI ANZIANI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	INTERVENTI PER LE FAMIGLIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	0,00	2.310.000,00	0,00	0,00	0,00	2.310.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	0,00	3.060.000,00	0,00	0,00	0,00	3.060.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Missione 13 - TUTELA DELLA SALUTE											
04	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - RIPIANO DI DISAVANZI SANITARI RELATIVI AD ESERCIZI PREGRESSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - INVESTIMENTI SANITARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 13 - TUTELA DELLA SALUTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Missione 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ											

Nota integrativa al bilancio di previsione 2024/2026

SPESA PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESA IN CONTO CAPITALE E SPESA PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA
ESERCIZIO FINANZIARIO 2026

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizione di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01	INDUSTRIA, E PMI E ARTIGIANATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI	0,00	343.230,00	0,00	0,00	0,00	343.230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	RICERCA E INNOVAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'	0,00	343.230,00	0,00	0,00	0,00	343.230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Missione 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE											
01	SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Missione 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA											
01	SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	CACCIA E PESCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Missione 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE											
01	FONTI ENERGETICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Missione 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI											
01	RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI											
01	RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI											

Nota integrativa al bilancio di previsione 2024/2026

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA
ESERCIZIO FINANZIARIO 2026

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizione di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01	FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	58.375,85	58.375,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	ALTRI FONDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI		0,00	0,00	0,00	0,00	58.375,85	58.375,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale macroaggregati		0,00	266.543.405,43	43.756.799,16	0,00	294.272,66	310.594.477,25	0,00	0,00	0,00	80.000.000,00	80.000.000,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI – PREVISIONI DI COMPETENZA
ESERCIZIO FINANZIARIO 2026

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Rimborso di titoli obbligazionari	Rimborso prestiti a breve termine	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio e lungo termine	Rimborso di altre forme di indebitamento	Fondi per rimborso prestiti	Totale
		401	402	403	404	405	400
50	Missione 50 - DEBITO PUBBLICO						
02	QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	22.925.011,98	0,00	61.412.412,41	0,00	0,00	84.337.424,39
	Totale Missione 50 - DEBITO PUBBLICO	22.925.011,98	0,00	61.412.412,41	0,00	0,00	84.337.424,39
	Totale macroaggregati	22.925.011,98	0,00	61.412.412,41	0,00	0,00	84.337.424,39

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
 SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO – PREVISIONI DI COMPETENZA
 ESERCIZIO FINANZIARIO 2026

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	Missione 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI			
01	SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO	584.206.500,00	7.747.000,00	591.953.500,00
02	ANTICIPAZIONI PER IL FINANZIAMENTO DEL SISTEMA SANITARIO NAZIONALE	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI	584.206.500,00	7.747.000,00	591.953.500,00
	Totale macroaggregati	584.206.500,00	7.747.000,00	591.953.500,00

Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio

L'articolo 18-bis del decreto legislativo n. 118 del 2011 prevede che le Regioni, gli enti locali e i loro enti ed organismi strumentali, adottino un sistema di indicatori semplici, denominato "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio" misurabili e riferiti ai programmi e agli altri aggregati del bilancio, costruiti secondo criteri e metodologie comuni.

Inoltre lo stesso articolo prevede che il sistema comune di indicatori di risultato degli enti locali e dei loro enti ed organismi strumentali sia definito con decreto del Ministero dell'Interno successivamente emesso in data 22 dicembre 2015.

Il Piano degli indicatori costituisce parte integrante dei documenti di programmazione e di bilancio degli enti e deve essere pubblicato sul sito internet istituzionale dell'amministrazione.

Di seguito viene riportato il Piano degli Indicatori sintetici ed analitici così come previsto dall'allegato 1-a, 1-b e 1-c.

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		2024	2025	2026
1 Rigidita' strutturale di bilancio				
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti [Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi)	37,61	40,29	40,87
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"	97,34	98,29	100,42
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"	76,83		
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"	68,52	69,19	70,69
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"	52,90		
3 Spese di personale				
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario) Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente - FCDE corrente - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	30,90	32,48	33,34
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	5,45	5,97	6,00

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		2024	2025	2026
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 piu' rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro fle	0,06	0,06	0,05
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	419,84	416,90	414,83
4 Esternalizzazione dei servizi				
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	30,70	30,40	30,28
5 Interessi passivi				
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	4,18	4,01	3,96
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	1,21	0,57	0,29
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	0,00	0,00	0,00
6 Investimenti				
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	32,54	31,42	28,58
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	580,77	618,42	472,19

Nota integrativa al bilancio di previsione 2024/2026

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		2024	2025	2026
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	126,33	29,08	77,52
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	707,10	647,50	549,71
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	0,00	0,00	0,00
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	0,00	0,00	0,00
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	10,59	9,44	15,16
7 Debiti non finanziari				
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	100,00		
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	100,00		
8 Debiti finanziari				
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	6,10	8,51	8,49

Nota integrativa al bilancio di previsione 2024/2026

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026
Indicatori sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		2024	2025	2026
8.2	Sostenibilita' debiti finanziari	10,94	13,57	13,73
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	1.760,12		
9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente				
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	0,97		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,00		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	91,83		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	7,20		
10 Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente				
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio			
10.2	Sostenibilita' patrimoniale del disavanzo presunto	0,00		
10.3	Sostenibilita' disavanzo a carico dell'esercizio	0,00	0,00	0,00
11 Fondo pluriennale vincolato				

Nota integrativa al bilancio di previsione 2024/2026

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		2024	2025	2026
11.1 Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	92,24	100,00	100,00
12 Partite di giro e conto terzi				
12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	16,62	16,78	17,14
12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	17,61	18,24	18,75

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacita' di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2024: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2025: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2026: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti /Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	Previsioni cassa esercizio 2024/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2024	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
TITOLO 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA						
10101	Tipologia 101: IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI	17,73	18,15	22,86	33,68	70,34	86,51
10104	Tipologia 104: COMPARTICIPAZIONI DI TRIBUTI	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
10301	Tipologia 301: FONDI PEREQUATIVI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	5,09	4,99	6,11	10,48	100,00	97,53
10000 Totale TITOLO 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	22,82	23,14	28,97	44,16	76,14	89,13
TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI						
20101	Tipologia 101: TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	3,33	3,03	3,11	8,55	100,00	82,66
20102	Tipologia 102: TRASFERIMENTI CORRENTI DA FAMIGLIE	0,00	0,00	0,00	0,02	81,25	100,00
20103	Tipologia 103: TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	0,14	0,11	0,13	0,60	97,14	94,04
20104	Tipologia 104: TRASFERIMENTI CORRENTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	0,27	0,26	0,33	0,11	63,93	44,36
20105	Tipologia 105: TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO	0,02	0,02	0,01	0,08	100,00	83,14
20000 Totale TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	3,76	3,42	3,58	9,36	97,76	82,98

Nota integrativa al bilancio di previsione 2024/2026

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacita' di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2024: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2025: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2026: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti /Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	Previsioni cassa esercizio 2024/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2024	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
30100	Tipologia 100: VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	3,13	3,17	4,01	6,06	60,19	66,21
30200	Tipologia 200: PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITA' E DEGLI ILLECITI	2,53	2,56	3,22	4,80	10,90	40,75
30300	Tipologia 300: INTERESSI ATTIVI	0,02	0,01	0,02	0,10	83,96	94,52
30400	Tipologia 400: ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE	0,61	0,54	0,68	0,80	100,00	72,53
30500	Tipologia 500: RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	1,07	1,08	1,34	1,71	90,91	79,66
30000 Totale TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	7,36	7,36	9,27	13,47	36,01	59,43
TITOLO 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
40200	Tipologia 200: CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	12,89	12,32	12,22	12,61	99,17	41,34
40400	Tipologia 400: ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI	0,22	0,16	0,05	1,11	85,68	92,32
40500	Tipologia 500: ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,34	0,26	0,33	0,54	95,16	98,03
40000 Totale TITOLO 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	13,45	12,74	12,60	14,26	99,01	47,47
TITOLO 5	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						

Nota integrativa al bilancio di previsione 2024/2026

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacita' di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2024: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2025: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2026: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti /Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	Previsioni cassa esercizio 2024/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2024	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
50100	Tipologia 100: ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	100,00
50200	Tipologia 200: RISCOSSIONE CREDITI DI BREVE TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,14	100,00	8,94
50300	Tipologia 300: RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,20	0,00	100,00
50400	Tipologia 400: ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	3,05	3,08	3,88	1,93	100,00	38,73
50000 Totale TITOLO 5	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	3,05	3,08	3,88	2,29	100,00	42,56
TITOLO 6 ACCENSIONE PRESTITI							
60100	Tipologia 100: EMISSIONE DI TITOLI OBBLIGAZIONARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60200	Tipologia 200: ACCENSIONE PRESTITI A BREVE TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,06	0,00	100,00
60300	Tipologia 300: ACCENSIONE MUTUI E ALTRI FINANZIAMENTI A MEDIO LUNGO TERMINE	1,61	1,33	2,28	2,88	100,00	58,89
60000 Totale TITOLO 6	ACCENSIONE PRESTITI	1,61	1,33	2,28	2,94	100,00	59,71
TITOLO 7 ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE							
70100	Tipologia 100: ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	14,11	14,42	10,76	0,00	100,00	0,00

Nota integrativa al bilancio di previsione 2024/2026

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacita' di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2024: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2025: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2026: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti /Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	Previsioni cassa esercizio 2024/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2024	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
70000 Totale TITOLO 7	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	14,11	14,42	10,76	0,00	100,00	0,00
TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO							
90100	Tipologia 100: ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	33,54	34,21	28,28	12,85	100,00	99,79
90200	Tipologia 200: ENTRATE PER CONTO TERZI	0,30	0,30	0,38	0,67	100,00	74,20
90000 Totale TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	33,84	34,51	28,66	13,52	100,00	98,52
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	100,00	86,91	77,95

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacita' dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)		
		Esercizio 2024			Esercizio 2025		Esercizio 2026		Incidenza Missione programma: Media (Impegni +FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacita' di pagamento: Media (Pagam.c/comp + Pagam.c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacita' di pagamento: Previsioni cassa / (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE										
01	ORGANI ISTITUZIONALI	0,67	0,00	100,00	0,66	0,00	0,83	0,00	1,11	0,00	86,19
02	SEGRETERIA GENERALE	0,03	0,00	100,00	0,03	0,00	0,04	0,00	0,05	0,00	90,21
03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO	4,49	0,00	100,00	4,50	0,00	5,66	0,00	4,69	0,88	86,72
04	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	0,28	2,57	100,00	0,29	2,66	0,23	2,66	1,84	0,30	63,19
05	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	0,79	0,00	98,97	0,75	0,00	1,17	0,00	4,39	9,93	84,89
06	UFFICIO TECNICO	0,99	0,00	100,00	0,97	0,00	1,14	0,00	2,17	2,33	88,49
07	SERVIZIO ELETTORALE E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	0,38	0,00	100,00	0,38	0,00	0,37	0,00	0,80	0,44	89,95
08	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	0,60	0,00	100,00	0,43	0,00	0,39	0,00	1,04	0,42	75,29
10	RISORSE UMANE	1,52	92,47	100,00	2,01	95,71	2,52	95,71	3,46	7,55	91,46
11	ALTRI SERVIZI GENERALI	0,07	1,57	100,00	0,08	1,63	0,09	1,63	0,17	0,12	81,22
	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	9,82	96,61	99,86	10,10	100,00	12,44	100,00	19,72	21,97	83,23
02	GIUSTIZIA										
01	UFFICI GIUDIZIARI	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01	47,45
	GIUSTIZIA	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01	47,45
03	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA										
01	POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA	2,22	0,00	100,00	2,07	0,00	2,57	0,00	4,08	0,45	85,72
02	SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA	0,01	0,00	100,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,13	0,35	80,23
	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	2,23	0,00	100,00	2,09	0,00	2,59	0,00	4,21	0,80	85,62
04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO										
01	ISTRUZIONE PRESCOLASTICA	1,04	0,00	100,00	1,09	0,00	1,27	0,00	1,90	0,29	86,99

Nota integrativa al bilancio di previsione 2024/2026

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacita' dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)		
		Esercizio 2024			Esercizio 2025		Esercizio 2026		Incidenza Missione programma: Media (Impegni +FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacita' di pagamento: Media (Pagam.c/comp + Pagam.c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacita' di pagamento: Previsioni cassa / (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
02	ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA	0,61	0,00	100,00	0,70	0,00	1,01	0,00	0,94	0,64	70,01
06	SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE	1,22	0,00	100,00	0,96	0,00	1,40	0,00	2,26	1,15	71,80
07	DIRITTO ALLO STUDIO	0,04	0,00	100,00	0,04	0,00	0,05	0,00	0,12	0,00	85,07
	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	2,91	0,00	100,00	2,79	0,00	3,73	0,00	5,22	2,08	76,95
05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI										
02	ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	1,24	0,00	100,00	1,08	0,00	1,28	0,00	2,64	2,00	82,66
	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	1,24	0,00	100,00	1,08	0,00	1,28	0,00	2,64	2,00	82,66
06	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO										
01	SPORT E TEMPO LIBERO	0,48	3,39	100,00	0,31	0,00	0,17	0,00	1,24	3,81	78,70
02	GIOVANI	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	61,11
	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	0,48	3,39	100,00	0,31	0,00	0,17	0,00	1,25	3,81	78,45
07	TURISMO										
01	SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO	0,42	0,00	99,97	0,40	0,00	0,49	0,00	0,73	0,02	72,90
	TURISMO	0,42	0,00	99,97	0,40	0,00	0,49	0,00	0,73	0,02	72,90
08	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA										
01	URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO	3,29	0,00	100,00	2,70	0,00	1,15	0,00	1,20	4,09	76,32
02	EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE	0,29	0,00	100,00	0,23	0,00	0,15	0,00	1,31	4,24	88,80
	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	3,58	0,00	100,00	2,93	0,00	1,30	0,00	2,51	8,33	83,36

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacita' dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)		
		Esercizio 2024			Esercizio 2025		Esercizio 2026		Incidenza Missione programma: Media (Impegni +FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacita' di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam.c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacita' di pagamento: Previsioni cassa / (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE										
01	DIFESA DEL SUOLO	0,89	0,00	100,00	1,01	0,00	1,45	0,00	10,19	35,75	85,39
02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	0,87	0,00	100,00	0,56	0,00	0,64	0,00	1,06	0,65	67,42
03	RIFIUTI	6,38	0,00	100,00	6,72	0,00	8,46	0,00	11,32	0,00	96,18
08	QUALITÀ DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO	0,09	0,00	100,00	0,09	0,00	0,12	0,00	0,15	0,05	75,18
	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	8,23	0,00	100,00	8,38	0,00	10,67	0,00	22,72	36,45	91,16
10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ										
02	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	8,10	0,00	100,00	7,49	0,00	10,73	0,00	6,03	10,16	85,35
05	VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI	2,19	0,00	100,00	3,38	0,00	3,33	0,00	7,19	9,78	74,91
	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	10,29	0,00	100,00	10,87	0,00	14,06	0,00	13,22	19,94	79,04
11	SOCCORSO CIVILE										
01	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	0,11	0,00	100,00	0,10	0,00	0,12	0,00	0,31	0,03	77,89
	SOCCORSO CIVILE	0,11	0,00	100,00	0,10	0,00	0,12	0,00	0,31	0,03	77,89
12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA										
01	INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO	2,34	0,00	100,00	1,95	0,00	1,86	0,00	3,45	0,03	84,63
02	INTERVENTI PER LA DISABILITA'	0,06	0,00	100,00	0,04	0,00	0,03	0,00	0,31	0,00	77,35
03	INTERVENTI PER GLI ANZIANI	0,30	0,00	100,00	0,17	0,00	0,18	0,00	0,58	0,00	79,87
04	INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE	1,48	0,00	100,00	1,16	0,00	1,32	0,00	2,51	1,18	77,02
06	INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA	1,38	0,00	100,00	0,79	0,00	0,39	0,00	1,73	2,12	66,79
07	PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI	0,06	0,00	100,00	0,06	0,00	0,07	0,00	0,11	0,00	89,90

Nota integrativa al bilancio di previsione 2024/2026

Piano degli indicatori di bilancio
 Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacita' dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
 Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)		
		Esercizio 2024			Esercizio 2025		Esercizio 2026		Incidenza Missione programma: Media (Impegni +FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacita' di pagamento: Media (Pagam.c/comp + Pagam.c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacita' di pagamento: Previsioni cassa / (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
09	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	0,29	0,00	100,00	0,22	0,00	0,34	0,00	0,54	0,68	72,55
	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	5,91	0,00	100,00	4,39	0,00	4,19	0,00	9,23	4,01	77,73
13	TUTELA DELLA SALUTE										
07	ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA	0,04	0,00	100,00	0,03	0,00	0,04	0,00	0,05	0,00	76,61
	TUTELA DELLA SALUTE	0,04	0,00	100,00	0,03	0,00	0,04	0,00	0,05	0,00	76,61
14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ										
01	INDUSTRIA, E PMI E ARTIGIANATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI	0,26	0,00	100,00	0,22	0,00	0,27	0,00	0,57	0,36	69,98
03	RICERCA E INNOVAZIONE	0,48	0,00	100,00	0,37	0,00	0,28	0,00	0,28	0,08	81,16
04	RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'	0,06	0,00	100,00	0,06	0,00	0,06	0,00	0,14	0,00	76,29
	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	0,80	0,00	100,00	0,65	0,00	0,61	0,00	0,99	0,44	74,06
15	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE										
03	SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE	0,05	0,00	100,00	0,04	0,00	0,05	0,00	0,09	0,04	67,74
	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,05	0,00	100,00	0,04	0,00	0,05	0,00	0,09	0,04	67,74
17	ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE										
01	FONTI ENERGETICHE	0,05	0,00	100,00	0,03	0,00	0,04	0,00	0,30	0,07	82,49
	ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	0,05	0,00	100,00	0,03	0,00	0,04	0,00	0,30	0,07	82,49
20	FONDI E ACCANTONAMENTI										

Nota integrativa al bilancio di previsione 2024/2026

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacita' dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)		
		Esercizio 2024			Esercizio 2025		Esercizio 2026		Incidenza Missione programma: Media (Impegni +FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacita' di pagamento: Media (Pagam.c/comp + Pagam.c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacita' di pagamento: Previsioni cassa / (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
01	FONDO DI RISERVA	0,16	0,00	104,37	0,16	0,00	0,19	0,00	0,00	0,00	0,00
02	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	3,30	0,00	0,00	3,32	0,00	4,18	0,00	0,00	0,00	0,00
03	ALTRI FONDI	0,22	0,00	0,00	0,27	0,00	0,43	0,00	0,00	0,00	0,00
	FONDI E ACCANTONAMENTI	3,68	0,00	4,57	3,75	0,00	4,80	0,00	0,00	0,00	0,00
50	DEBITO PUBBLICO										
01	QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	0,18	0,00	100,00	0,15	0,00	0,22	0,00	0,21	0,00	99,93
02	QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	2,30	0,00	100,00	3,23	0,00	4,06	0,00	4,62	0,00	99,54
	DEBITO PUBBLICO	2,48	0,00	100,00	3,38	0,00	4,28	0,00	4,83	0,00	99,55
60	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE										
01	RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	14,02	0,00	100,00	14,34	0,00	10,68	0,00	0,00	0,00	0,00
	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	14,02	0,00	100,00	14,34	0,00	10,68	0,00	0,00	0,00	0,00
99	SERVIZI PER CONTO TERZI										
01	SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO	33,66	0,00	100,00	34,34	0,00	28,46	0,00	11,97	0,00	88,45
	SERVIZI PER CONTO TERZI	33,66	0,00	100,00	34,34	0,00	28,46	0,00	11,97	0,00	88,45