



Comune di Vailate

**Bilancio di
previsione
2023/2025**

nota integrativa

NOTA INTEGRATIVA

triennio 2023-2024-2025

1	riepilogo generale delle entrate triennio 2023/2024/2025	t B r i L e A n N C i O D 2 I 0 2 P 3 R / E 2 V 0 I 2 S 4 I / O 2 N 0 E 2 5
2	entrate per titoli, tipologie e categorie - esercizio 2023	
3	riepilogo generale delle spese per titoli - esercizio 2023	
4	spese per titoli e macroaggregati - triennio 2023/2024/2025	
5	spese per missione- triennio 2023/2024/2025	
6	spese per missioni, programmi e macroaggregati - spese correnti - esercizio 2023	
7	spese per missioni, programmi e macroaggregati - spese in conto capitale - esercizio 2023	
8	spese per missioni, programmi e macroaggregati - spese per rimborso di prestiti - esercizio 2023	
9	spese per missioni, programmi e macroaggregati - spese per servizi per conto terzi- esercizio 2023	
10	quadro generale riassuntivo - triennio 2023/2024/2025	
11	equilibrio di bilancio - triennio 2023/2024/2025	
12	elenco previsioni anno 2023 di competenza e cassa -4° livello	
13	composizione del Fondo Pluriennale Vincolato	
14	mutui in ammortamento - triennio 2023/2024/2025	
15	interessi passivi su mutui - limite triennio 2023/2024/2025	
16	fondo di solidarietà comunale	
17	destinazione dell'8% degli oneri di urbanizzazione secondari ai sensi dell'articolo 73 della Legge Regionale 11 marzo 2005, n. 12 - triennio 2023/2024/2025	
18	spese finanziate con i proventi delle sanzioni amministrative per violazione del codice della strada - Legge 29 luglio 2010, n. 120	
19	percentuale copertura servizi a domanda individuale	
20	fondo di riserva - triennio 2023/2024/2025	
21	fondo crediti di dubbia esigibilità - esercizio 2023/2024/2025	
22	quadro generale degli investimenti 2023/2024/2025	
23	piano degli indicatori	
24	parametri deficitarietà strutturale	
25	avanzo presunto - schede A/1-A/2-A/3	

allegato n. 1

riepilogo generale delle entrate
triennio 2023/2024/2025

tr i e n n i o	2 0 2 3 / 2 0 2 4 / 2 0 2 5
B I L A N C I O	D I P R E V I S I O N E

Allegato n.9 - Bilancio di previsione
BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2023 - RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI

Titolo	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
				PREVISIONI dell'anno 2023	PREVISIONI dell'anno 2024	PREVISIONI dell'anno 2025
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)		21.000,00	19.099,01	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)		42.250,57	746.424,42	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		613.545,33	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente (2)		0,00	0,00		
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo di Cassa all'1/1/2023		1.469.030,04	1.418.321,53		
10000 Titolo1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	229.970,17	1.891.771,91	1.904.000,00	1.942.000,00	1.940.000,00
20000 Titolo2	Trasferimenti correnti	10.841,86	1.943.617,72	2.133.970,17		
30000 Titolo3	Entrate extratributarie	195.080,32	280.081,82	237.244,88	124.423,88	119.423,88
40000 Titolo4	Entrate in conto capitale	425.583,28	28.005,42	248.086,74		
50000 Titolo5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	754.382,69	626.565,18	695.410,65	693.910,65
60000 Titolo6	Accensione Prestiti	0,00	764.972,25	821.645,50		
70000 Titolo7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	696.400,68	454.793,99	143.175,13	98.175,13
80000 Titolo8			672.500,00	880.377,27		
90000 Titolo9	Entrate per conto terzi e partite di giro	52.285,51	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Titoli	913.761,14	1.164.239,53	1.473.000,00	1.073.000,00	1.073.000,00
	Totale Generale delle Entrate	913.761,14	611.752,72	1.525.285,51	4.478.009,66	3.924.509,66
			4.786.876,63	4.945.604,05	4.478.009,66	3.924.509,66
			4.398.848,11	5.859.365,19	4.478.009,66	3.924.509,66
			5.463.672,53	5.711.127,48	4.478.009,66	3.924.509,66
			5.867.878,15	7.277.686,72	4.478.009,66	3.924.509,66

Allegato n.9 - Bilancio di previsione
BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2023 - RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI

Titolo	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
				PREVISIONI dell'anno 2023	PREVISIONI dell'anno 2024	PREVISIONI dell'anno 2025

- 1) Se il bilancio di previsione è predisposto prima del 31 dicembre dell'esercizio precedente, indicare la stima degli impegni al 31 dicembre dell'anno in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sia assunti nell'esercizio in corso che negli esercizi precedenti) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo.
- 2) Indicare l'importo dell'utilizzo della parte vincolata del risultato di amministrazione determinato nell'Allegato a) Risultato presunto di amministrazione(All a) *Ris amm Pres*). A seguito dell'approvazione del del rendiconto è possibile utilizzare la quota libera del risultato di amministrazione. In attuazione di quanto previsto dall'art. 187, comma 3, del TUEL e dell'art. 42, comma 8, del DLgs 118/2011, 8. le quote del risultato di amministrazione presunto dell'esercizio precedente costituite da accantonamenti risultanti dall'ultimo consuntivo approvato o derivanti da fondi vincolati possono essere applicate al primo esercizio del bilancio di previsione per il finanziamento delle finalità cui sono destinate.

allegato n. 2

entrate per titoli, tipologie e
categorie - esercizio 2023

B I L A N C I O
D I
P R E V I S I O N E
t r i e n n i o
2 0 2 3 / 2 0 2 4 / 2 0 2 5

COMUNE DI VAILATE

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI - ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO 2023 Allegato n.12/2 al D.Lgs 118/2011

PREVISIONI DI COMPETENZA

PREVISIONI DI COMPETENZA							
Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2024		Previsioni dell'anno 2025	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa							
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	1.411.000,00	0,00	1.437.000,00	0,00	1.439.000,00	0,00
1010106	Imposta municipale propria	625.000,00	0,00	630.000,00	0,00	630.000,00	0,00
1010108	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00
1010116	Addizionale comunale IRPEF	270.000,00	0,00	286.000,00	0,00	288.000,00	0,00
1010139	Imposta sulle assicurazioni RC auto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010140	Imposta di iscrizione al pubblico registro automobilistico (PRA)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010141	Imposta di soggiorno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010149	Tasse sulle concessioni comunali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010150	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010151	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	480.000,00	0,00	485.000,00	0,00	485.000,00	0,00
1010152	Tassa occupazione spazi e aree pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010153	Imposta comunale sulla pubblicità 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010164	Diritti mattatoi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010165	Diritti degli Enti provinciali turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010168	Addizionale regionale sui canoni per le utenze di acque pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010170	Proventi del Casinò	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010176	Tributo per i servizi indivisibili (TASI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010195	Altre ritenute n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010196	Altre entrate su lotto, lotterie e altre attività di gioco n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010197	Altre accise n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010198	Altre imposte sostitutive n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010199	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c.	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010403	Compartecipazione al bollo auto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010404	Compartecipazione al gasolio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010405	Compartecipazione IVA ai Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010406	Compartecipazione IRPEF ai Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010407	Compartecipazione IRPEF alle Province	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010408	Tributo provinciale deposito in discarica dei rifiuti solidi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010409	Compartecipazioni accise benzina e gasolio destinate ad alimentare il Fondo Nazionale Trasporti di cui all'art.16 bis del DL 95/2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PREVISIONI DI COMPETENZA

Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2024		Previsioni dell'anno 2025	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
1010498	Altre partecipazioni alle province n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010499	Altre partecipazioni a comuni n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	493.000,00	0,00	505.000,00	0,00	501.000,00	0,00
1030101	Fondi perequativi dallo Stato	493.000,00	0,00	505.000,00	0,00	501.000,00	0,00
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonomia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1030201	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonomia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1000000	Totale Titolo 1	1.904.000,00	0,00	1.942.000,00	0,00	1.940.000,00	0,00

PREVISIONI DI COMPETENZA

Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2024		Previsioni dell'anno 2025	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
Titolo 2 Trasferimenti correnti							
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	237.244,88	0,00	124.423,88	0,00	119.423,88	0,00
2010101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	182.244,88	0,00	79.423,88	0,00	79.423,88	0,00
2010102	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	55.000,00	0,00	45.000,00	0,00	40.000,00	0,00
2010103	Trasferimenti correnti da Enti di Previdenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010104	Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010201	Trasferimenti correnti da famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010301	Sponsorizzazioni da imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010302	Altri trasferimenti correnti da imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010401	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010501	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010502	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000000	Totale Titolo 2	237.244,88	0,00	124.423,88	0,00	119.423,88	0,00

Allegato n.12/2 al D.Lgs 118/2011
ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI - ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO 2023

PREVISIONI DI COMPETENZA

Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2024		Previsioni dell'anno 2025	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
Titolo 3 Entrate extratributarie							
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	498.315,18	0,00	481.565,18	0,00	481.565,18	0,00
3010100	Vendita di beni						
3010200	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
3010300	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	372.631,18	0,00	350.881,18	0,00	350.881,18	0,00
		115.684,00	0,00	120.684,00	0,00	120.684,00	0,00
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	40.500,00	0,00	43.500,00	0,00	43.500,00	0,00
3020100	Entrate da amministrazioni pubbliche derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3020200	Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	40.500,00	0,00	43.500,00	0,00	43.500,00	0,00
3020300	Entrate da Imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3020400	Entrate da Istituzioni Sociali Private derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3030100	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3030200	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3030300	Altri interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3040100	Rendimenti da fondi comuni di investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3040200	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3040300	Entrate derivanti dalla distribuzione di utili e avanzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3049900	Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	87.750,00	0,00	170.345,47	0,00	168.845,47	0,00
3050100	Indennizzi di assicurazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3050200	Rimborsi in entrata	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
3059900	Altre entrate correnti n.a.c.	84.750,00	0,00	167.345,47	0,00	165.845,47	0,00
3000000	Totale Titolo 3	626.565,18	0,00	695.410,65	0,00	693.910,65	0,00

PREVISIONI DI COMPETENZA

Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2024		Previsioni dell'anno 2025	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
Titolo 4 Entrate in conto capitale							
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4010100	Imposte da sanatorie e condoni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4010200	Altre imposte in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	149.600,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
4020100	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	149.600,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
4020200	Contributi agli investimenti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4020300	Contributi agli investimenti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4020400	Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4020500	Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4020600	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	8.175,13	0,00	8.175,13	0,00	8.175,13	0,00
4030100	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4030200	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4030300	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte dell'Unione Europea e del Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4030400	Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4030500	Trasferimenti in conto capitale da parte di Imprese per cancellazione di debiti dell'amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4030600	Trasferimenti in conto capitale da parte dell'Unione Europea e Resto del Mondo per cancellazione di debiti dell'amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4030700	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4030800	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4030900	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4031000	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	8.175,13	0,00	8.175,13	0,00	8.175,13	0,00
4031100	Altri trasferimenti in conto capitale da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PREVISIONI DI COMPETENZA

Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2024		Previsioni dell'anno 2025	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
4031200	Altri trasferimenti in conto capitale da imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4031300	Altri trasferimenti in conto capitale da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4031400	Altri trasferimenti in conto capitale dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
4040100	Alienazione di beni materiali	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
4040200	Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti	0,00	0,00	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	287.018,86	0,00	75.000,00	0,00	80.000,00	0,00
4050100	Permessi di costruire	163.000,00	0,00	73.000,00	0,00	78.000,00	0,00
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.	124.018,86	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
4000000	Totale Titolo 4	454.793,99	0,00	143.175,13	0,00	98.175,13	0,00

Allegato n.12/2 al D.Lgs 118/2011
ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI - ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO 2023

PREVISIONI DI COMPETENZA

Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2024		Previsioni dell'anno 2025	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
Titolo 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie							
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie						
5010100	Alienazione di partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5010200	Alienazione di quote di fondi comuni di investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5010300	Alienazione di titoli obbligazionari a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5010400	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine						
5020100	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Amministrazioni Pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5020200	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5020300	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5020400	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5020500	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5020600	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Amministrazione Pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5020700	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5020800	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5020900	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5021000	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine						
5030100	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Amministrazioni Pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5030200	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5030300	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5030400	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5030500	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5030600	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Amministrazione Pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Allegato n.12/2 al D.Lgs 118/2011
ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI - ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO 2023

PREVISIONI DI COMPETENZA

Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2024		Previsioni dell'anno 2025	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
5030700	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Famiglie	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
5030900	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5031000	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5031100	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Amministrazioni Pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5031200	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5031300	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5031400	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5031500	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore dell'Unione Europea e del Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5040100	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5040200	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5040300	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5040400	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5040500	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Unione Europea e Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5040600	Prelievi dai conti di tesoreria statale diversi dalla Tesoreria Unica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5040700	Prelievi da depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5040800	Entrate da derivati di ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5000000	Totale Titolo 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PREVISIONI DI COMPETENZA

Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2024		Previsioni dell'anno 2025	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
Titolo 6 Accensione Prestiti							
6010000	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6010200	Emissioni titoli obbligazionari a medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6020000	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6020100	Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6020200	Anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6030000	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	250.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00
6030100	Finanziamenti a medio lungo termine	250.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00
6030200	Accensione prestiti da attualizzazione Contributi Pluriennali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6030300	Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6040000	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6040200	Accensione Prestiti - Leasing finanziario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6040300	Accensione Prestiti - Operazioni di cartolarizzazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6040400	Accensione Prestiti - Derivati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6000000	Totale Titolo 6	250.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00

PREVISIONI DI COMPETENZA

Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2024		Previsioni dell'anno 2025	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
Titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
7010000	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7010100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7000000	Totale Titolo 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PREVISIONI DI COMPETENZA

Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2024		Previsioni dell'anno 2025	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro							
9010000	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	1.173.000,00	0,00	773.000,00	0,00	773.000,00	0,00
9010100	Altre ritenute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9010200	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	172.000,00	0,00	172.000,00	0,00	172.000,00	0,00
9010300	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
9019900	Altre entrate per partite di giro	901.000,00	0,00	501.000,00	0,00	501.000,00	0,00
9020000	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00
9020100	Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
9020500	Riscossione imposte e tributi per conto terzi	190.000,00	0,00	190.000,00	0,00	190.000,00	0,00
9029900	Altre entrate per conto terzi	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
9000000	Totale Titolo 9	1.473.000,00	0,00	1.073.000,00	0,00	1.073.000,00	0,00
	Totale Titoli	4.945.604,05	0,00	4.478.009,66	0,00	3.924.509,66	0,00

allegato n. 3

riepilogo generale delle spese per
titoli - esercizio 2023

tr
B
I
L
A
N
C
I
O
D
I
P
R
E
V
I
S
I
O
N
E
2
0
2
3
/
2
0
2
4
/
2
0
2
5

Allegato n.9 - Bilancio di previsione
BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2023 - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

Titolo	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
				PREVISIONI dell'anno 2023	PREVISIONI dell'anno 2024	PREVISIONI dell'anno 2025
Titolo1	Spese correnti	692.907,46	3.003.721,73 (19.099,01) 2.860.913,16	2.699.256,30 (60.762,22) (0,00) 3.380.906,16	2.659.171,98 (3.155,38) (0,00)	2.648.046,66 (0,00) (0,00)
Titolo2	Spese in conto capitale	292.154,35	1.210.458,05 (746.424,42) 1.474.796,72	1.451.218,41 (746.424,42) (0,00) 1.743.372,76	643.175,13 (0,00) (0,00)	98.175,13 (0,00) (0,00)
Titolo3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00 (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00)	0,00 (0,00) (0,00)
Titolo4	Rimborso Prestiti	1.180,27	85.253,22 (0,00) 78.666,88	87.652,77 (0,00) (0,00) 88.833,04	102.662,55 (0,00) (0,00)	105.287,87 (0,00) (0,00)
Titolo5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00 (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00)	0,00 (0,00) (0,00)
Titolo7	Uscite per conto terzi e partite di giro	85.361,54	1.164.239,53 (0,00) 609.302,92	1.473.000,00 (932,08) (0,00) 1.558.361,54	1.073.000,00 (0,00) (0,00)	1.073.000,00 (0,00) (0,00)
Totale Titoli		1.071.603,62	5.463.672,53 (765.523,43) 5.023.679,68	5.711.127,48 (808.118,72) (0,00) 6.771.473,50	4.478.009,66 (3.155,38) (0,00)	3.924.509,66 (0,00) (0,00)
Totale Generale delle Spese		1.071.603,62	5.463.672,53 (765.523,43) 5.023.679,68	5.711.127,48 (808.118,72) (0,00) 6.771.473,50	4.478.009,66 (3.155,38) (0,00)	3.924.509,66 (0,00) (0,00)

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

allegato n. 4

spese per titoli e macroaggregati -
triennio 2023/2024/2025

t
r
i
e
n
n
i
o

B
I
L
A
N
C
I
O

D
I

P
R
E
V
I
S
I
O
N
E

2
0
2
3
/
2
0
2
4
/
2
0
2
5

COMUNE DI VAILATE

Allegato n.12/7 al D.Lgs 118/2011

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2023

SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI - PREVISIONI DI COMPETENZA - SPESE

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2024		Previsioni dell'anno 2025	
		Totale	-di cui non ricorrenti	Totale	-di cui non ricorrenti	Totale	-di cui non ricorrenti
	TITOLO 1 - Spese correnti						
101	Redditi da lavoro dipendente	517.997,95	0,00	589.185,39	0,00	589.185,39	0,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	42.114,70	0,00	46.198,35	0,00	46.198,35	0,00
103	Acquisto di beni e servizi	1.870.311,08	0,00	1.774.823,00	0,00	1.765.823,00	0,00
104	Trasferimenti correnti	87.600,00	0,00	77.600,00	0,00	77.600,00	0,00
107	Interessi passivi	67.276,37	0,00	70.660,18	0,00	67.366,95	0,00
108	Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110	Altre spese correnti	113.956,20	0,00	100.705,06	0,00	101.873,97	0,00
100	Totale TITOLO 1	2.699.256,30	0,00	2.659.171,98	0,00	2.648.046,66	0,00
	TITOLO 2 - Spese in conto capitale						
201	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	1.448.018,41	0,00	641.575,13	0,00	96.575,13	0,00
203	Contributi agli investimenti	3.200,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	0,00
204	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
205	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	Totale TITOLO 2	1.451.218,41	0,00	643.175,13	0,00	98.175,13	0,00
	TITOLO 3 - Spese per incremento attività finanziarie						
301	Acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
302	Concessione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
303	Concessione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
304	Altre spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300	Totale TITOLO 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 4 - Rimborso Prestiti						
401	Rimborso di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
402	Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
403	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	87.652,77	0,00	102.662,55	0,00	105.287,87	0,00
404	Rimborso di altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
405	Fondi per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
400	Totale TITOLO 4	87.652,77	0,00	102.662,55	0,00	105.287,87	0,00
	TITOLO 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassie re						
501	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassie re	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
500	Totale TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro						
701	Uscite per partite di giro	1.173.000,00	0,00	773.000,00	0,00	773.000,00	0,00
702	Uscite per conto terzi	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00
700	Totale TITOLO 7	1.473.000,00	0,00	1.073.000,00	0,00	1.073.000,00	0,00
Totale		5.711.127,48	0,00	4.478.009,66	0,00	3.924.509,66	0,00

allegato n. 5

=====

spese per missione- triennio
2023/2024/2025

=====

tr
B
I
L
A
N
C
I
O
D
I
P
R
E
V
I
S
I
O
N
E
2
0
2
3
/
2
0
2
4
/
2
0
2
5

Allegato n.9 - Bilancio di previsione
BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2023 - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

Riepilogo delle Missioni	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
				PREVISIONI dell'anno a cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI dell'anno 2024	PREVISIONI dell'anno 2025
Totale Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	471.947,08	1.462.400,44	1.275.715,32 (269.209,85) (0,00)	977.017,38 (3.155,38) (0,00)	925.017,38 (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 (0,00) (0,00) 0,00
Totale Missione 3	Ordine pubblico e sicurezza	10.224,49	130.928,25	115.384,00 (0,00) (0,00)	114.884,00 (0,00) (0,00)	114.884,00 (0,00) (0,00)
Totale Missione 4	Istruzione e diritto allo studio	137.979,68	812.429,17	703.010,32 (272.410,32) (0,00)	397.600,00 (0,00) (0,00)	390.600,00 (0,00) (0,00)
Totale Missione 5	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	11.376,82	51.609,09	45.700,00 (1.400,00) (0,00)	45.700,00 (0,00) (0,00)	45.700,00 (0,00) (0,00)
Totale Missione 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	8.717,76	252.000,00	421.374,08 (107.374,08) (0,00)	123.000,00 (0,00) (0,00)	123.000,00 (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 (0,00) (0,00) 0,00
Totale Missione 8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00 (0,00) (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00) 0,00	0,00 (0,00) (0,00) 0,00
			27.283,78			

Allegato n.9 - Bilancio di previsione
BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2023 - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

Riepilogo delle Missioni	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
				PREVISIONI dell'anno a cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI dell'anno 2024	PREVISIONI dell'anno 2025
Totale Missione 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	59.316,47	517.330,00	494.243,94 (23.343,94)	477.900,00 (0,00)	482.900,00 (0,00)
			(23.343,94)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
Totale Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	155.988,72	479.578,07	553.560,41		
			(108.044,62)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			551.393,85	808.241,53		
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	(0,00)	(0,00)
Totale Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	129.479,12	371.136,72	308.861,67 (25.403,83)	788.421,59 (0,00)	288.421,59 (0,00)
			(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			363.177,60	438.340,79		
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	(0,00)	(0,00)
Totale Missione 14	Sviluppo economico e competitività	0,00	7.430,87	7.500,00	7.500,00	7.500,00
			(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			0,00	7.500,00	(0,00)	(0,00)
Totale Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			0,00	0,00	(0,00)	(0,00)
Totale Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
			(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			22.772,74	25.000,00	(0,00)	(0,00)

Allegato n.9 - Bilancio di previsione
BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2023 - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

Riepilogo delle Missioni	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
				PREVISIONI dell'anno a cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI dell'anno 2024	PREVISIONI dell'anno 2025
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 (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 (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 (0,00) (0,00) (0,00)
Totale Missione 20	Fondi e accantonamenti	0,00	39.608,65	34.156,20 (0,00) (0,00) 22.898,60	30.905,06 (0,00) (0,00) (0,00)	32.073,97 (0,00) (0,00) (0,00)
Totale Missione 50	Debito pubblico	1.211,94	149.981,74	154.929,14 (0,00) (0,00) 156.141,08	173.322,73 (0,00) (0,00) (0,00)	172.653,82 (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) (0,00)	0,00 (0,00) (0,00) (0,00)
Totale Missione 99	Servizi per conto terzi	85.361,54	1.164.239,53	1.473.000,00 (932,08) (0,00) 1.558.361,54	1.073.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)	1.073.000,00 (0,00) (0,00) (0,00)
Totale Titoli		1.071.603,62	5.463.672,53	5.711.127,48 (808.118,72) (0,00) 6.771.473,50	4.478.009,66 (3.155,38) (0,00) (0,00)	3.924.509,66 (0,00) (0,00) (0,00)

Allegato n.9 - Bilancio di previsione
BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2023 - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

Riepilogo delle Missioni	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					PREVISIONI dell'anno a cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI dell'anno 2024	PREVISIONI dell'anno 2025
	Totale Generale delle Spese	1.071.603,62	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur.vincolato previsione di cassa	5.463.672,53 (765.523,43) 5.023.679,68	5.711.127,48 (808.118,72) (0,00) 6.771.473,50	4.478.009,66 (3.155,38) (0,00)	3.924.509,66 (0,00) (0,00)

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

allegato n. 6

spese per missioni, programmi e
macroaggregati - spese correnti -
esercizio 2023

B I L A N C I O
D I
P R E V I S I O N E
t r i e n n i o
2 0 2 3 / 2 0 2 4 / 2 0 2 5

COMUNE DI VAILATE

Allegato n.12/3 al D.Lgs 118/2011
PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2023

SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA

Missioni e Programmi \ Macroaggregati	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione											
01 Organi istituzionali	3.095,00	4.814,50	65.074,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	79.293,50
02 Segreteria generale	86.891,95	5.744,54	11.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103.936,49
03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	98.246,16	6.576,75	16.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121.122,91
04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	6.190,00	425,00	15.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	64.615,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	400,00	36.314,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.714,00
06 Ufficio tecnico	83.180,16	5.467,75	12.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.047,91
07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	68.028,52	4.563,64	8.462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.054,16
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	46.215,48	3.378,28	264.821,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.000,00	354.914,76
12 Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni)	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	391.841,27	31.370,46	423.671,00	11.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.300,00	942.688,73
Missione 02 Giustizia											
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	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
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza											
01 Polizia locale e amministrativa	87.734,88	6.049,12	8.500,00	1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103.684,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	11.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.700,00
03 Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza (solo per le Regioni)	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	87.734,88	6.049,12	20.200,00	1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115.384,00

COMUNE DI VAILATE

Allegato n.12/3 al D.Lgs 118/2011 PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2023 SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA

Missioni e Programmi \ Macroaggregati	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio											
01 Istruzione prescolastica	0,00	0,00	38.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.900,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	80.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.200,00
03 Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	300,00	293.200,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	311.500,00
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
08 Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)	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	300,00	412.300,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	430.600,00
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali											
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	37.000,00	8.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.700,00
03 Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,00	0,00	37.000,00	8.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.700,00
Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero											
01 Sport e tempo libero	0,00	0,00	50.500,00	13.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.000,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	50.500,00	13.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.000,00
Missione 07 Turismo											
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI VAILATE

Allegato n.12/3 al D.Lgs 118/2011 PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2023 SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA

Missioni e Programmi \ Macroaggregati	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
Totale 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
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	45.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.600,00
03 Rifiuti	0,00	0,00	425.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425.300,00
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
09 Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente (solo per le Regioni)	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	0,00	470.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	470.900,00
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità											
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	15.705,49	1.183,84	170.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	187.189,33
06 Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI VAILATE

Allegato n.12/3 al D.Lgs 118/2011
PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2023

SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA

Missioni e Programmi \ Macroaggregati	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
Totale Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	15.705,49	1.183,84	170.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	187.189,33
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
03 Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	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
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	24.940,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.940,08
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	22.710,31	3.211,28	210.800,00	19.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256.221,59
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	18.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	20.200,00
10 Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	22.710,31	3.211,28	254.440,08	27.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	308.861,67
Missione 13 Tutela della salute											
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia del LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori al LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI VAILATE

Allegato n.12/3 al D.Lgs 118/2011
PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2023

SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA

Missioni e Programmi \ Macroaggregati	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
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
08 Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni)	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
Missione 14 Sviluppo economico e competitività											
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale											
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca											
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
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
03 Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	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	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche											

COMUNE DI VAILATE

Allegato n.12/3 al D.Lgs 118/2011
PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2023

SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA

Missioni e Programmi \ Macroaggregati	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)	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
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
02 Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie locali (solo per le Regioni)	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
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
02 Cooperazione territoriale	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
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	12.497,64	12.497,64
02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.658,56	21.658,56
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.156,20	34.156,20
Missione 50 Debito pubblico											
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.276,37	0,00	0,00	0,00	67.276,37
Totale Missione 50 - Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.276,37	0,00	0,00	0,00	67.276,37
Missione 60 Anticipazioni finanziarie											
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	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	0,00	0,00

COMUNE DI VAILATE

Allegato n.12/3 al D.Lgs 118/2011
PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2023
SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA

Missioni e Programmi \ Macroaggregati	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
Totale Macroaggregati	517.997,95	42.114,70	1.870.311,06	87.600,00	0,00	0,00	67.276,37	0,00	0,00	113.956,20	2.669.266,30

allegato n. 7

spese per missioni, programmi e
macroaggregati - spese in conto
capitale - esercizio 2023

B
I
L
A
N
C
I
O

D
I

P
R
E
V
I
S
I
O
N
E

t
r
i
e
n
n
i
o

2
0
2
3
/
2
0
2
4
/
2
0
2
5

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2023
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA

Missioni e Programmi \ Macroaggregati	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
Missione 01 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	318.817,66	0,00	0,00	0,00	318.817,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	0,00	11.008,93	3.200,00	0,00	0,00	14.208,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni)	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	329.826,59	3.200,00	0,00	0,00	333.026,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 02 Giustizia											
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	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
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza											
01 Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza (solo per le Regioni)	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

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2023

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

Missioni e Programmi \ Macroaggregati	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio											
01 Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	272.410,32	0,00	0,00	0,00	272.410,32	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
08 Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)	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	272.410,32	0,00	0,00	0,00	272.410,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali											
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero											
01 Sport e tempo libero	0,00	357.374,08	0,00	0,00	0,00	357.374,08	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
03 Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	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	357.374,08	0,00	0,00	0,00	357.374,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 07 Turismo											
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2023
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA

Missioni e Programmi \ Macroaggregati	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
(Regioni)											
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
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	23.343,94	0,00	0,00	0,00	23.343,94	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
09 Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente (solo per le Regioni)	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	23.343,94	0,00	0,00	0,00	23.343,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità											
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	465.063,48	0,00	0,00	0,00	465.063,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2023
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA

Missioni e Programmi \ Macroaggregati	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
06 Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità' (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00		465.063,48	0,00	0,00	0,00	465.063,48	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 11 Soccorso civile											
01 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
03 Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	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											
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00											
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
08 Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2023
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA

Missioni e Programmi \ Macroaggregati	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
per le Regioni)											
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
Missione 14 Sviluppo economico e competitività											
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale											
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
03 Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	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
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

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2023
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PREVISIONI DI COMPETENZA

Missioni e Programmi \ Macroaggregati	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
02 Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)	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
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
02 Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie locali (solo per le Regioni)	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
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
02 Cooperazione territoriale	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
Missione 20 Fondi e accantonamenti											
02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Macroaggregati	0,00	1.448.018,41	3.200,00	0,00	0,00	1.451.218,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

allegato n. **8**

spese per missioni, programmi e
macroaggregati - spese per rimborso
di prestiti - esercizio 2023

B I L A N C I O
D I
P R E V I S I O N E
t r i e n n i o
2 0 2 3 / 2 0 2 4 / 2 0 2 5

COMUNE DI VAILATE

Allegato n.12/5 al D.Lgs 118/2011
PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2023
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI - PREVISIONI DI COMPETENZA

Missioni e Programmi \ Macroaggregati		Rimborso di titoli obbligazionari	Rimborso prestiti a breve termine	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	Rimborso di altre forme di indebitamento	Fondi per rimborso prestiti	Totale
		401	402	403	404	405	400
Missione 50 Debito pubblico							
02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	87.652,77	0,00	0,00	87.652,77
	Totale Missione 50 - Debito pubblico	0,00	0,00	87.652,77	0,00	0,00	87.652,77
	Totale Macroaggregati	0,00	0,00	87.652,77	0,00	0,00	87.652,77

allegato n. 9

spese per missioni, programmi e
macroaggregati - spese per servizi
per conto terzi- esercizio 2023

B I L A N C I O
D I
P R E V I S I O N E
t r i e n n i o
2 0 2 3 / 2 0 2 4 / 2 0 2 5

COMUNE DI VAILATE

Allegato n.12/6 al D.Lgs 118/2011

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - ESERCIZIO 2023 SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA

Missioni e Programmi \ Macroaggregati		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
Missione 99 Servizi per conto terzi				
01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	1.173.000,00	300.000,00	1.473.000,00
02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 99 - Servizi per conto terzi	1.173.000,00	300.000,00	1.473.000,00
	Totale Macroaggregati	1.173.000,00	300.000,00	1.473.000,00

allegato n. 10

quadro generale riassuntivo -
triennio 2023/2024/2025

triennio
BILANCIO
DI PREVISIONE
2023 / 2024 / 2025

Allegato n.9 - Bilancio di previsione
BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2023 - QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

Entrate	Cassa anno 2023	Competenza anno 2023	Competenza anno 2024	Competenza anno 2025	Spese	Cassa anno 2023	Competenza anno 2023	Competenza anno 2024	Competenza anno 2025
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	1.418.321,53								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Disavanzo di amministrazione (1)		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		765.523,43	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributi	2.133.970,17	1.904.000,00	1.942.000,00	1.940.000,00	Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	3.380.906,16	2.699.256,30 0,00	2.659.171,98 0,00	2.648.046,66 0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	248.086,74	237.244,88	124.423,88	119.423,88					
Titolo 3 - Entrate extracontributarie	821.645,50	626.565,18	696.410,65	693.910,65					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	880.377,27	454.793,99	143.175,13	98.175,13	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	1.743.372,76	1.451.218,41 0,00	643.175,13 0,00	98.175,13 0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento attività fin. - di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale entrate finali	4.084.079,68	3.222.604,05	2.905.009,66	2.851.509,66	Totale spese finali	5.124.278,92	4.150.474,71	3.302.347,11	2.746.221,79
Titolo 6 - Accensione Prestiti	250.000,00	250.000,00	500.000,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso Prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità	88.833,04	87.652,77 0,00	102.662,55 0,00	105.287,87 0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesor	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	1.525.285,51	1.473.000,00	1.073.000,00	1.073.000,00	Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	1.558.361,54	1.473.000,00	1.073.000,00	1.073.000,00
Totale titoli	5.859.365,19	4.945.604,05	4.478.009,66	3.924.509,66	Totale titoli	6.771.473,50	5.711.127,48	4.478.009,66	3.924.509,66
TOTALE COMPLESSIVO	7.277.686,72	5.711.127,48	4.478.009,66	3.924.509,66	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	6.771.473,50	5.711.127,48	4.478.009,66	3.924.509,66
Fondo di cassa finale presunto	506.213,22								

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

allegato n. **11**

equilibrio di bilancio - triennio
2023/2024/2025

B I L A N C I O
D I
P R E V I S I O N E
t r i e n n i o
2 0 2 3 / 2 0 2 4 / 2 0 2 5

EQUILIBRI DI BILANCIO

PARTE CORRENTE

		anno		
		2023	2024	2025
entrata				
	titolo 1	1.904.000,00	1.942.000,00	1.940.000,00
	titolo 2	237.244,88	124.423,88	119.423,88
	titolo 3	626.565,18	695.410,65	693.910,65
	totale entrata corrente	2.767.810,06	2.761.834,53	2.753.334,53

+ fondo pluriennale vincolato	19.099,01
-------------------------------	-----------

totale entrata c/corrente	2.786.909,07	2.761.834,53	2.753.334,53
----------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------

spesa

	titolo 1	2.699.256,30	2.659.171,98	2.648.046,66
	titolo 4	87.652,77	102.662,55	105.287,87
	totale spesa corrente	2.786.909,07	2.761.834,53	2.753.334,53

PARTE CAPITALE

		anno		
		2023	2024	2025
entrata				
	titolo 4	454.793,99	143.175,13	98.175,13
	titolo 6	250.000,00	500.000,00	
	totale entrata c/capitale	704.793,99	643.175,13	98.175,13

+ fondo pluriennale vincolato	746.424,42
-------------------------------	------------

totale entrata c/capitale	1.451.218,41	643.175,13	98.175,13
----------------------------------	---------------------	-------------------	------------------

spesa

	titolo 2	1.451.218,41	643.175,13	98.175,13
	totale spesa c/capitale	1.451.218,41	643.175,13	98.175,13

allegato n. 12

elenco previsioni anno 2023 di
competenza e cassa -4° livello

B I L A N C I O	t r i e n n i o
D I P R E V I S I O N E	2 0 2 3 / 2 0 2 4 / 2 0 2 5

COMUNE DI VAILATE

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2023

ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - 4° LIVELLO

Codifica del Piano dei Conti	Denominazione Voce del Piano dei Conti	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio	
		Competenza	Cassa
Entrate			
1.00.00.00.000	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.904.000,00	2.133.970,17
1.01.00.00.000	Tributi	1.411.000,00	1.640.970,17
1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	1.411.000,00	1.640.970,17
1.01.01.06.000	Imposta municipale propria	625.000,00	634.980,90
1.01.01.08.000	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	35.000,00	38.221,00
1.01.01.16.000	Addizionale comunale IRPEF	270.000,00	343.590,74
1.01.01.51.000	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	480.000,00	623.197,53
1.01.01.52.000	Tassa occupazione spazi e aree pubbliche	0,00	0,00
1.01.01.53.000	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	0,00	0,00
1.01.01.76.000	Tributo per i servizi indivisibili (TASI)	0,00	0,00
1.01.01.99.000	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c.	1.000,00	1.000,00
1.03.00.00.000	Fondi perequativi	493.000,00	493.000,00
1.03.01.00.000	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	493.000,00	493.000,00
1.03.01.01.000	Fondi perequativi dallo Stato	493.000,00	493.000,00
2.00.00.00.000	Trasferimenti correnti	237.244,88	248.086,74
2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	237.244,88	248.086,74
2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	237.244,88	248.086,74
2.01.01.01.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	182.244,88	193.086,74
2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	55.000,00	55.000,00
2.01.02.00.000	Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00
2.01.02.01.000	Trasferimenti correnti da famiglie	0,00	0,00
3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	626.565,18	821.645,50
3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	498.315,18	649.978,45
3.01.01.00.000	Vendita di beni	10.000,00	11.297,80
3.01.01.01.000	Vendita di beni	10.000,00	11.297,80
3.01.02.00.000	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	372.631,18	505.759,98
3.01.02.01.000	Entrate dalla vendita di servizi	372.631,18	505.759,98
3.01.03.00.000	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	115.684,00	132.920,67
3.01.03.01.000	Canoni e concessioni e diritti reali di godimento	68.000,00	68.000,00
3.01.03.02.000	Fitti, noleggi e locazioni	47.684,00	64.920,67
3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	40.500,00	54.816,04
3.02.02.00.000	Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	40.500,00	54.816,04
3.02.02.01.000	Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle famiglie	40.500,00	54.816,04
3.03.00.00.000	Interessi attivi	0,00	0,00
3.03.02.00.000	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine	0,00	0,00
3.03.02.02.000	Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00
3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00
3.04.02.00.000	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi	0,00	0,00
3.04.02.03.000	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese	0,00	0,00
3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	87.750,00	116.851,01
3.05.02.00.000	Rimborsi in entrata	3.000,00	3.000,00
3.05.02.03.000	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	3.000,00	3.000,00
3.05.99.00.000	Altre entrate correnti n.a.c.	84.750,00	113.851,01
3.05.99.99.000	Altre entrate correnti n.a.c.	84.750,00	113.851,01
4.00.00.00.000	Entrate in conto capitale	454.793,99	880.377,27

COMUNE DI VAILATE

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2023

ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - 4° LIVELLO

Codifica del Piano dei Conti	Denominazione Voce del Piano dei Conti	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio	
		Competenza	Cassa
4.01.00.00.000	Tributi in conto capitale	0,00	0,00
4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	149.600,00	388.294,57
4.02.01.00.000	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	149.600,00	388.294,57
4.02.01.01.000	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali	50.000,00	185.000,00
4.02.01.02.000	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali	99.600,00	203.294,57
4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	8.175,13	191.265,04
4.03.10.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	8.175,13	191.265,04
4.03.10.01.000	Altri trasferimenti in conto capitale da Amministrazioni Centrali	0,00	123.089,91
4.03.10.02.000	Altri trasferimenti in conto capitale da Amministrazioni Locali	8.175,13	68.175,13
4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	10.000,00	13.798,80
4.04.01.00.000	Alienazione di beni materiali	10.000,00	13.798,80
4.04.01.10.000	Alienazione di diritti reali	10.000,00	13.798,80
4.04.02.00.000	Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti	0,00	0,00
4.04.02.01.000	Cessione di Terreni	0,00	0,00
4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	287.018,86	287.018,86
4.05.01.00.000	Permessi di costruire	163.000,00	163.000,00
4.05.01.01.000	Permessi di costruire	163.000,00	163.000,00
4.05.04.00.000	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	124.018,86	124.018,86
4.05.04.99.000	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	124.018,86	124.018,86
5.00.00.00.000	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00
5.01.00.00.000	Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00
5.02.00.00.000	Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00
5.03.00.00.000	Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00
5.04.00.00.000	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00
6.00.00.00.000	Accensione Prestiti	250.000,00	250.000,00
6.01.00.00.000	Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00
6.02.00.00.000	Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00
6.03.00.00.000	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	250.000,00	250.000,00
6.03.01.00.000	Finanziamenti a medio lungo termine	250.000,00	250.000,00
6.03.01.01.000	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00
6.03.01.04.000	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Imprese	250.000,00	250.000,00
6.04.00.00.000	Altre forme di indebitamento	0,00	0,00
7.00.00.00.000	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
7.01.00.00.000	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
9.00.00.00.000	Entrate per conto terzi e partite di giro	1.473.000,00	1.525.285,51
9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	1.173.000,00	1.173.875,96
9.01.02.00.000	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	172.000,00	172.520,98
9.01.02.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	110.000,00	110.000,00
9.01.02.02.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	60.000,00	60.520,98
9.01.02.99.000	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	2.000,00	2.000,00
9.01.03.00.000	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	100.000,00	100.354,98
9.01.03.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	100.000,00	100.354,98
9.01.99.00.000	Altre entrate per partite di giro	901.000,00	901.000,00
9.01.99.03.000	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	1.000,00	1.000,00
9.01.99.06.000	Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali	900.000,00	900.000,00

COMUNE DI VAILATE**BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2023****ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - 4° LIVELLO**

Codifica del Piano dei Conti	Denominazione Voce del Piano dei Conti	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio	
		Competenza	Cassa
9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	300.000,00	351.409,55
9.02.04.00.000	Depositi di/presso terzi	10.000,00	10.000,00
9.02.04.01.000	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	5.000,00	5.000,00
9.02.04.02.000	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	5.000,00	5.000,00
9.02.05.00.000	Riscossione imposte e tributi per conto terzi	190.000,00	190.000,00
9.02.05.01.000	Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi	190.000,00	190.000,00
9.02.99.00.000	Altre entrate per conto terzi	100.000,00	151.409,55
9.02.99.99.000	Altre entrate per conto terzi	100.000,00	151.409,55
Totale complessivo dei titoli dell'Entrata		4.945.604,05	5.859.365,19

COMUNE DI VAILATE

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2023

ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - 4° LIVELLO

Codifica del Piano dei Conti	Denominazione Voce del Piano dei Conti	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio	
		Competenza	Cassa
Spese			
1.00.00.00.000	Spese correnti	2.699.256,30	3.380.906,16
1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	517.997,95	537.882,68
1.01.01.00.000	Retribuzioni lorde	410.864,63	426.809,60
1.01.01.01.000	Retribuzioni in denaro	410.864,63	426.809,60
1.01.02.00.000	Contributi sociali a carico dell'ente	107.133,32	111.073,08
1.01.02.01.000	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	107.133,32	111.073,08
1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	42.114,70	43.234,32
1.02.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	42.114,70	43.234,32
1.02.01.01.000	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	40.364,70	41.009,00
1.02.01.99.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a. c.	1.750,00	2.225,32
1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	1.870.311,08	2.439.550,53
1.03.01.00.000	Acquisto di beni	69.312,00	96.502,47
1.03.01.02.000	Altri beni di consumo	69.312,00	96.502,47
1.03.02.00.000	Acquisto di servizi	1.800.999,08	2.343.048,06
1.03.02.01.000	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	45.965,00	48.392,31
1.03.02.02.000	Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	3.500,00	5.861,18
1.03.02.04.000	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	1.200,00	2.150,00
1.03.02.05.000	Utenze e canoni	252.500,00	301.282,82
1.03.02.06.000	Canoni per Progetti in Partenariato Pubblico-Privato	147.500,00	270.262,74
1.03.02.07.000	Utilizzo di beni di terzi	18.700,00	19.741,92
1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni	67.550,00	123.305,12
1.03.02.11.000	Prestazioni professionali e specialistiche	19.109,00	87.992,47
1.03.02.12.000	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie e di lavoro interinale	22.440,08	22.440,08
1.03.02.13.000	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	8.200,00	11.892,28
1.03.02.15.000	Contratti di servizio pubblico	719.200,00	845.469,36
1.03.02.16.000	Servizi amministrativi	7.814,00	8.157,85
1.03.02.19.000	Servizi informatici e di telecomunicazioni	131.321,00	139.618,33
1.03.02.99.000	Altri servizi	356.000,00	456.481,60
1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	87.600,00	190.231,99
1.04.01.00.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	31.100,00	40.409,22
1.04.01.01.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	1.400,00	3.140,07
1.04.01.02.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	29.700,00	37.269,15
1.04.02.00.000	Trasferimenti correnti a Famiglie	22.500,00	81.005,27
1.04.02.02.000	Interventi assistenziali	7.500,00	57.500,00
1.04.02.05.000	Altri trasferimenti a famiglie	15.000,00	23.505,27
1.04.03.00.000	Trasferimenti correnti a Imprese	0,00	22.301,17
1.04.03.99.000	Trasferimenti correnti a altre Imprese	0,00	22.301,17
1.04.04.00.000	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	34.000,00	46.516,33
1.04.04.01.000	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	34.000,00	46.516,33
1.07.00.00.000	Interessi passivi	67.276,37	67.308,04
1.07.05.00.000	Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	67.276,37	67.308,04
1.07.05.04.000	Interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine a Imprese	67.276,37	67.308,04
1.08.00.00.000	Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00
1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	0,00	0,00
1.10.00.00.000	Altre spese correnti	113.956,20	102.698,60
1.10.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti	34.156,20	22.898,60
1.10.01.01.000	Fondo di riserva	12.497,64	12.497,64
1.10.01.03.000	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	21.658,56	10.400,96
1.10.01.06.000	Fondo di garanzia debiti commerciali	0,00	0,00
1.10.03.00.000	Versamenti IVA a debito	40.000,00	40.000,00

COMUNE DI VAILATE

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2023

ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - 4° LIVELLO

Codifica del Piano dei Conti	Denominazione Voce del Piano dei Conti	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio	
		Competenza	Cassa
1.10.03.01.000	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	40.000,00	40.000,00
1.10.04.00.000	Premi di assicurazione	38.000,00	38.000,00
1.10.04.01.000	Premi di assicurazione contro i danni	38.000,00	38.000,00
1.10.99.00.000	Altre spese correnti n.a.c.	1.800,00	1.800,00
1.10.99.99.000	Altre spese correnti n.a.c.	1.800,00	1.800,00
2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	1.451.218,41	1.743.372,76
2.01.00.00.000	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	0,00	0,00
2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	1.448.018,41	1.740.172,76
2.02.01.00.000	Beni materiali	1.091.846,30	1.377.783,53
2.02.01.03.000	Mobili e arredi	126.991,62	126.991,62
2.02.01.04.000	Impianti e macchinari	0,00	54.751,71
2.02.01.05.000	Attrezzature	7.354,62	7.453,16
2.02.01.07.000	Hardware	11.008,93	11.384,92
2.02.01.09.000	Beni immobili	930.501,81	991.543,10
2.02.01.10.000	Beni immobili di valore culturale, storico ed artistico	0,00	169.669,70
2.02.01.99.000	Altri beni materiali	15.989,32	15.989,32
2.02.03.00.000	Beni immateriali	356.172,11	362.389,23
2.02.03.05.000	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	356.172,11	362.389,23
2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	3.200,00	3.200,00
2.03.03.00.000	Contributi agli investimenti a imprese	0,00	0,00
2.03.03.03.000	Contributi agli investimenti a altre imprese	0,00	0,00
2.03.04.00.000	Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private	3.200,00	3.200,00
2.03.04.01.000	Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private	3.200,00	3.200,00
2.04.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00
3.00.00.00.000	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00
3.01.00.00.000	Acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00
3.02.00.00.000	Concessione crediti di breve termine	0,00	0,00
3.03.00.00.000	Concessione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00
3.04.00.00.000	Altre spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
4.00.00.00.000	Rimborso Prestiti	87.652,77	88.833,04
4.01.00.00.000	Rimborso di titoli obbligazionari	0,00	0,00
4.02.00.00.000	Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,00
4.03.00.00.000	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	87.652,77	88.833,04
4.03.01.00.000	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	87.652,77	88.833,04
4.03.01.04.000	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a imprese	87.652,77	88.833,04
4.04.00.00.000	Rimborso di altre forme di indebitamento	0,00	0,00
4.05.00.00.000	Fondi per rimborso prestiti	0,00	0,00
5.00.00.00.000	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
5.01.00.00.000	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
7.00.00.00.000	Uscite per conto terzi e partite di giro	1.473.000,00	1.558.361,54
7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	1.173.000,00	1.178.371,80
7.01.02.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	172.000,00	174.492,16
7.01.02.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	110.000,00	111.360,69

COMUNE DI VAILATE

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2023

ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - 4° LIVELLO

Codifica del Piano dei Conti	Denominazione Voce del Piano dei Conti	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio	
		Competenza	Cassa
7.01.02.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	60.000,00	61.079,69
7.01.02.99.000	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	2.000,00	2.051,78
7.01.03.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	100.000,00	102.879,64
7.01.03.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	100.000,00	102.879,64
7.01.99.00.000	Altre uscite per partite di giro	901.000,00	901.000,00
7.01.99.03.000	Costituzione fondi economici e carte aziendali	1.000,00	1.000,00
7.01.99.06.000	Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali	900.000,00	900.000,00
7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	300.000,00	379.989,74
7.02.04.00.000	Depositi di/prezzo terzi	10.000,00	11.546,00
7.02.04.01.000	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	5.000,00	5.000,00
7.02.04.02.000	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	5.000,00	6.546,00
7.02.05.00.000	Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi	190.000,00	205.980,92
7.02.05.01.000	Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	190.000,00	205.980,92
7.02.99.00.000	Altre uscite per conto terzi	100.000,00	162.462,82
7.02.99.99.000	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	100.000,00	162.462,82
Totale complessivo dei titoli della Spese		5.711.127,48	6.771.473,50

allegato n. 13

composizione del Fondo
Pluriennale Vincolato

tr
B
I
L
A
N
C
I
O
D
I
P
R
E
V
I
S
I
O
N
E
2
0
2
3
/
2
0
2
4
/
2
0
2
5

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato
COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2023 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2023	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2023 e rinviata all'esercizio 2024 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2023, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023
				2024	2025	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
01 Missione 1 - Servizi Istituzionali, generali e di gestione								
01 Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	228.242,53	228.242,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Statistica e sistemi informativi	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
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	26.107,94	26.107,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni)	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	254.350,47	254.350,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Missione 2 - Giustizia								
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato
COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2023 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2023	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2023 e rinviata all'esercizio 2024 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2023, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023
				2024	2025	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
Totale Missione 2 Giustizia	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
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza (solo per le Regioni)	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
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
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	272.410,32	272.410,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 4 Istruzione e diritto allo studio	272.410,32	272.410,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali								

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato
COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2023 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2023	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2023 e rinviata all'esercizio 2024 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2023, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023
				2024	2025	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero								
01 Sport e tempo libero	107.374,08	107.374,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	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	107.374,08	107.374,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Missione 7 - Turismo								
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 7 Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa								
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato
COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2023 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2023	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2023 e rinviata all'esercizio 2024 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2023, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023
				2024	2025	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
03	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
01	Difesa del suolo	0,00	0,00					0,00
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	23.343,94	23.343,94					0,00
03	Rifiuti	0,00	0,00					0,00
04	Servizio idrico integrato	0,00	0,00					0,00
05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00					0,00
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00					0,00
07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00					0,00
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00					0,00
09	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente (solo per le Regioni)	0,00	0,00					0,00
	Totale Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	23.343,94	23.343,94	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
02	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00					0,00

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato
COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2023 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2023	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2023 e rinviata all'esercizio 2024 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2023, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023
				2024	2025	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	108.044,62	108.044,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	108.044,62	108.044,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Missione 11 - Soccorso civile								
01 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	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
12 Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia								
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	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
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato
COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2023 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2023	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2023 e rinviata all'esercizio 2024 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2023, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023
				2024	2025	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
sociali								
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Missione 13 - Tutela della salute								
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni)	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

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato
COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2023 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2023	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2023 e rinviata all'esercizio 2024 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2023, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023
				2024	2025	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
14 Missione 14 - Sviluppo economico e competitività								
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato
COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2023 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2023	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2023 e rinviata all'esercizio 2024 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2023, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023
				2024	2025	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
03 Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	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
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
02 Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)	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
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
02 Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie locali (solo per le Regioni)	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
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
02 Cooperazione territoriale	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

COMUNE DI VAILATE

Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

DELL'ESERCIZIO 2023 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2023	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2023 e rinviaa all'esercizio 2024 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2023, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:					Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023
				2024	2025	Anni successivi	Imputazione non ancora definita		
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)	
TOTALE		765.523,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

allegato n. **14**

=====

mutui in ammortamento - triennio
2023/2024/2025

=====

tr
B
I
L
A
N
C
I
O

D
I
P
R
E
V
I
S
I
O
N
E

2
0
2
3
/
2
0
2
4
/
2
0
2
5

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DEI MUTUI IN AMMORTAMENTO ANNO 2023

INVESTIMENTO	MUTUO RIMODULATO NEL 2010	ISTITUTO MUTUANTE	TASSO AMMORTAMENTO		DURATA AMMORTAMENTO	IMPORTO DA AMMORTIZZARE €uro	QUOTA CAPITALE anno 2023 €uro	QUOTA INTERESSI anno 2023 €uro	TOTALE QUOTA anno 2023 €uro
			fisso	variabile					
POSIZIONE MUTUO		DATA CONCESSIONE	aliquota		AL	RESIDUO al 1/1 €uro	IMPUTAZIONE IN BILANCIO intervento-capitolo	IMPORTO DA AMMORTIZZARE AL 31/12 €uro	
Serramenti Scuole		Cassa DD.PP.	100		2011	200.000,00	5.112,09	6.602,33	11.714,42
4528312/00		30/12/2008	4,727%		2040	140.935,86	30130301/1	104506/1	135.823,77
TOTALE servizio 4.05-assistenza scolastica									
Risanamento Centro sportivo		Credito Sportivo			2018	300.000,00	13.106,51	6.061,09	19.167,60
=====		29/06/2018	2,524%		2042	244.901,12	30130300/1	10620601/1	231.794,61
Manutenzione globale straordinaria Centro sportivo-campi di calcio		xxxx			2024	250.000,00			0,00
=====					2043	250.000,00	30130300/1	10620601/1	250.000,00
TOTALE servizio 6.01- sport									
maggiori oneri esproprio		Cassa DD.PP.	100		2011	171.047,26	2.236,98	4.045,78	6.282,76
4293693/01		25/03/1997	5,904%		2040	69.077,34	30130301/1	109206/1	66.840,36
maggiori oneri esproprio		Cassa DD.PP.	100		2011	410.237,33	7.725,04	12.267,32	19.992,36
4395913/00		29/01/2002	5,430%		2040	234.400,99	30130301/1	109206/1	226.675,95
maggiori oneri esproprio		Cassa DD.PP.		100	2007	500.000,00	16.666,66	2.800,00	19.466,66
4488440/01		31/05/2006		Euribor+0,172	2036	233.333,44	30130301/1	109206/1	216.666,78

INVESTIMENTO	MUTUO RIMODULATO NEL 2010	ISTITUTO MUTUANTE	TASSO AMMORTAMENTO		DURATA AMMORTAMENTO	IMPORTO DA AMMORTIZZARE €uro	QUOTA CAPITALE anno 2023 €uro	QUOTA INTERESSI anno 2023 €uro	TOTALE QUOTA anno 2023 €uro
			fisso	variabile					
POSIZIONE MUTUO		DATA CONCESSIONE	aliquota		AL	RESIDUO al 1/1 €uro	IMPUTAZIONE IN BILANCIO intervento-capitolo	IMPORTO DA AMMORTIZZARE AL 31/12 €uro	
maggiori oneri esproprio		Cassa DD.PP.		☐	2007	391.020,95	13.034,04	2.189,72	15.223,76
4488440/02		07/11/2006		Euribor+0,152	2036	182.476,31	30130301/1	109206/1	169.442,27
atto di transazione		Cassa DD.PP.	☐		2011	781.096,28	20.194,97	27.079,21	47.274,18
4509482/00		21/09/2007	4,850%		2040	563.322,50	30130301/1	109206/1	543.127,53
TOTALE servizio 9.02-edilizia residenziale pubblica e piani di edilizia economico popolare									
Opere fognarie		Cassa DD.PP.	☐		2006	86.299,59	2.997,20	1.950,12	4.947,32
4349255/01		01/01/2006	3,970%		2035	49.863,26	30130301/1	109406/1	46.866,06
TOTALE servizio 09.04-servizio idrico integrato									
						86.299,59	2.997,20	1.950,12	4.947,32
						49.863,26			46.866,06
Impianto smaltimento rifiuti		Cassa DD.PP.	☐		2006	189.440,50	6.579,28	4.280,80	10.860,08
4436414/01		01/01/2006	3,970%		2035	109.457,45	30130301/1	109506/1	102.878,17
TOTALE servizio 9.05-servizio smaltimento rifiuti									
						189.440,50	6.579,28	4.280,80	10.860,08
						109.457,45			102.878,17
TOTALE						3.279.141,91	87.652,77	67.276,37	154.929,14
debito all'1.1						1.827.768,27			1.740.115,50
nuovo mutuo						250.000,00			250.000,00
debito all'1.1						2.077.768,27		debito al 31.12	1.990.115,50

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DEI MUTUI IN AMMORTAMENTO ANNO 2024

INVESTIMENTO	MUTUO RIMODULATO NEL 2010	ISTITUTO MUTUANTE	TASSO AMMORTAMENTO		DURATA AMMORTAMENTO	IMPORTO DA AMMORTIZZARE €uro	QUOTA CAPITALE anno 2024 €uro	QUOTA INTERESSI anno 2024 €uro	TOTALE QUOTA anno 2024 €uro
			fisso	variabile					
POSIZIONE MUTUO		DATA CONCESSIONE	aliquota		AL	RESIDUO al 1/1 €uro	IMPUTAZIONE IN BILANCIO intervento-capitolo		IMPORTO DA AMMORTIZZARE AL 31/12 €uro
Serramenti Scuole		Cassa DD.PP.	■		2011	200.000,00	5.356,60	6.357,82	11.714,42
4528312/00		30/12/2008	4,727%		2040	135.823,77	30130301/1	104506/1	130.467,17
TOTALE servizio 4.05-assistenza scolastica									
						200.000,00	5.356,60	6.357,82	11.714,42
						135.823,77			130.467,17
Risanamento Centro sportivo		Credito Sportivo			2018	300.000,00	13.437,32	5.730,28	19.167,60
=====		29/06/2018	2,524%		2042	231.794,61	30130300/1	10620601/1	218.357,29
Manutenzione globale straordinaria Centro sportivo-campi di calcio		xxxx			2024	250.000,00	12.500,00	6.250,00	18.750,00
=====					2043	250.000,00	30130300/1	10620601/1	237.500,00
TOTALE servizio 6.01- sport									
						550.000,00	25.937,32	11.980,28	37.917,60
						481.794,61			455.857,29
maggiori oneri esproprio		Cassa DD.PP.	■		2011	171.047,26	2.371,00	3.911,76	6.282,76
4293693/01		25/03/1997	5,904%		2040	66.840,36	30130301/1	109206/1	64.469,36
maggiori oneri esproprio		Cassa DD.PP.	■		2011	410.237,33	8.150,20	11.842,16	19.992,36
4395913/00		29/01/2002	5,430%		2040	226.675,95	30130301/1	109206/1	218.525,75
maggiori oneri esproprio		Cassa DD.PP.		■	2007	500.000,00	16.666,66	2.600,00	19.266,66
4488440/01		31/05/2006		Euribor+0,172	2036	216.666,78	30130301/1	109206/1	200.000,12
maggiori oneri esproprio		Cassa DD.PP.		■	2007	391.020,95	13.034,04	2.033,31	15.067,35
4488440/02		07/11/2006		Euribor+0,152	2036	169.442,27	30130301/1	109206/1	156.408,23

INVESTIMENTO	MUTUO RIMODULATO NEL 2010	ISTITUTO MUTUANTE	TASSO AMMORTAMENTO		DURATA AMMORTAMENTO	IMPORTO DA AMMORTIZZARE €uro		QUOTA CAPITALE anno 2024 €uro	QUOTA INTERESSI anno 2024 €uro	TOTALE QUOTA anno 2024 €uro
			fisso	variabile		DAL	INIZIALE			
POSIZIONE MUTUO		DATA CONCESSIONE	aliquota		AL	RESIDUO al 1/1 €uro	IMPUTAZIONE IN BILANCIO intervento-capitolo		IMPORTO DA AMMORTIZZARE AL 31/12 €uro	
atto di transazione		Cassa DD.PP.			2011	781.096,28	21.186,30	26.087,88		47.274,18
4509482/00		21/09/2007	4,850%			2040	543.127,53	30130301/1	109206/1	
TOTALE servizio 9.02-edilizia residenziale pubblica e piani di edilizia economico popolare										
Opere fognarie		Cassa DD.PP.			2006	86.299,59	3.117,36	1.829,96		4.947,32
4349255/01		01/01/2006	3,970%			2035	46.866,06	30130301/1	109406/1	
TOTALE servizio 09.04-servizio idrico integrato										
Impianto smaltimento rifiuti		Cassa DD.PP.			2006	189.440,50	6.843,07	4.017,01		10.860,08
4436414/01		01/01/2006	3,970%			2035	102.878,17	30130301/1	109506/1	
TOTALE servizio 9.05-servizio smaltimento rifiuti										
Realizzazione Asilo nido					2026	500.000,00				0,00
xxxxx		01/01/2026				2045	500.000,00			
TOTALE servizio 12.01 - interventi per l'infanzia										
						500.000,00	0,00	0,00		0,00
						500.000,00				500.000,00
TOTALE										
						3.779.141,91	102.662,55	70.660,18		173.322,73
debito all'1.1						1.990.115,50				1.887.452,95
nuovo mutuo						500.000,00				500.000,00
debito all'1.1						2.490.115,50	debito al 31.12			2.387.452,95

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DEI MUTUI IN AMMORTAMENTO ANNO 2025

INVESTIMENTO	MUTUO RIMODULATO NEL 2010	ISTITUTO MUTUANTE	TASSO AMMORTAMENTO		DURATA AMMORTAMENTO	IMPORTO DA AMMORTIZZARE €uro	QUOTA CAPITALE anno 2025 €uro	QUOTA INTERESSI anno 2025 €uro	TOTALE QUOTA anno 2025 €uro
			fisso	variabile					
POSIZIONE MUTUO		DATA CONCESSIONE	aliquota	AL	RESIDUO al 1/1 €uro	IMPUTAZIONE IN BILANCIO intervento-capitolo			IMPORTO DA AMMORTIZZARE AL 31/12 €uro
Serramenti Scuole		Cassa DD.PP.	⌚	2011	200.000,00	5.612,79	6.101,63	11.714,42	
4528312/00		30/12/2008	4,727%		2040	130.467,17	30130301/1	104506/1	124.854,38
TOTALE servizio 4.05-assistenza scolastica									
Risanamento Centro sportivo		Credito Sportivo		2018	300.000,00	13.776,47	5.391,13	19.167,60	
=====		29/06/2018	2,524%		2042	218.357,29	30130300/1	10620601/1	204.580,82
Manutenzione globale straordinaria Centro sportivo-campi di calcio		xxxx		2024	250.000,00	12.500,00	5.937,50	18.437,50	
=====					2043	237.500,00	30130300/1	10620601/1	225.000,00
TOTALE servizio 6.01- sport									
maggiori oneri esproprio		Cassa DD.PP.	⌚	2011	171.047,26	2.513,05	3.769,71	6.282,76	
4293693/01		25/03/1997	5,904%		2040	64.469,36	30130301/1	109206/1	61.956,31
maggiori oneri esproprio		Cassa DD.PP.	⌚	2011	410.237,33	8.598,77	11.393,59	19.992,36	
4395913/00		29/01/2002	5,430%		2040	218.525,75	30130301/1	109206/1	209.926,98
maggiori oneri esproprio		Cassa DD.PP.	⌚	2007	500.000,00	16.666,66	2.400,00	19.066,66	
4488440/01		31/05/2006		Euribor+0,172	2036	200.000,12	30130301/1	109206/1	183.333,46

INVESTIMENTO	MUTUO RIMODULATO NEL 2010	ISTITUTO MUTUANTE	TASSO AMMORTAMENTO		DURATA AMMORTAMENTO	IMPORTO DA AMMORTIZZARE €uro	QUOTA CAPITALE anno 2025 €uro	QUOTA INTERESSI anno 2025 €uro	TOTALE QUOTA anno 2025 €uro
			fisso	variabile					
POSIZIONE MUTUO	DATA CONCESSIONE	aliquota	AL	RESIDUO al 1/1 €uro	IMPUTAZIONE IN BILANCIO intervento-capitolo	IMPORTO DA AMMORTIZZARE AL 31/12 €uro			
maggiori oneri esproprio		Cassa DD.PP.		2007	391.020,95	13.034,04	1.876,90	14.910,94	
4488440/02		07/11/2006		2036	156.408,23	30130301/1	109206/1	143.374,19	
atto di transazione		Cassa DD.PP.		2011	781.096,28	22.226,30	25.047,88	47.274,18	
4509482/00		21/09/2007	4,850%	2040	521.941,23	30130301/1	109206/1	499.714,93	
TOTALE servizio 9.02-edilizia residenziale pubblica e piani di edilizia economico popolare									
Opere fognarie		Cassa DD.PP.		2006	86.299,59	3.242,35	1.704,97	4.947,32	
4349255/01		01/01/2006	3,970%	2035	43.748,70	30130301/1	109406/1	40.506,35	
TOTALE servizio 09.04-servizio idrico integrato									
Impianto smaltimento rifiuti		Cassa DD.PP.		2006	189.440,50	7.117,44	3.742,64	10.860,08	
4436414/01		01/01/2006	3,970%	2035	96.035,10	30130301/1	109506/1	88.917,66	
TOTALE servizio 9.05-servizio smaltimento rifiuti									
Realizzazione Asilo nido				2026	500.000,00			0,00	
xxxxx		01/01/2026		2045	500.000,00			500.000,00	
TOTALE servizio 12.01 - interventi per l'infanzia									
						0,00	0,00	0,00	
						500.000,00		500.000,00	
TOTALE									
3.779.141,91						105.287,87	67.365,95	172.653,82	
2.387.452,95							debito al 31.12	2.282.165,08	

RIEPILOGO RATE CASSA DDPP - 2023/2025

Tipo Opera	Anno	Capitale	Interessi	Rate
Disavanzi - Disavanzi	2023	59.857,69	48.382,03	108.239,72
	2024	61.408,20	46.475,11	107.883,31
	2025	63.038,82	44.488,08	107.526,90
Edilizia scolastica	2023	4.878,74	6.835,68	11.714,42
	2024	5.112,09	6.602,33	11.714,42
	2025	5.356,60	6.357,82	11.714,42
Opere igieniche - Opere di smaltimento rifiuti	2023	6.325,66	4.534,42	10.860,08
	2024	6.579,28	4.280,80	10.860,08
	2025	6.843,07	4.017,01	10.860,08
Opere igieniche - Opere fognarie	2023	2.881,66	2.065,66	4.947,32
	2024	2.997,20	1.950,12	4.947,32
	2025	3.117,36	1.829,96	4.947,32

TOTALE

2023	74.546,26	61.215,28	135.761,54
2024	89.225,23	64.929,90	154.155,13
2025	91.511,40	61.974,82	153.486,22

allegato n. 15

interessi passivi su mutui - limite
triennio 2023/2024/2025

triennio
BILANCIO
DI PREVISIONE
2023 / 2024 / 2025

interessi passivi su mutui-limite triennio 2023/2024/2025

CAPITOLO	ANNO		
	2023	2024	2025
104506/1	6.602,33	6.357,82	6.101,63
10620601/1	6.061,09	11.980,28	11.328,63
109206/1	48.382,03	46.475,11	44.488,08
109406/1	1.950,12	1.829,96	1.704,97
109506/1	4.280,80	4.017,01	3.742,64

<i>quota interessi</i>	67.276,37	70.660,18	67.365,95
------------------------	------------------	------------------	------------------

30130301/1	74.546,26	76.725,23	79.011,40
30130300/1	13.106,51	25.937,32	26.276,47

<i>quota capitale</i>	87.652,77	102.662,55	105.287,87
-----------------------	------------------	-------------------	-------------------

<i>totale</i>	154.929,14	173.322,73	172.653,82
---------------	-------------------	-------------------	-------------------

entrata c/interessi - cap. 2020/1	2.423,88	2.423,88	2.423,88
--------------------------------------	----------	----------	----------

quota interessi al netto del contributo	64.852,49	68.236,30	64.942,07
--	------------------	------------------	------------------

totale al netto del contributo	152.505,26	170.898,85	170.229,94
--------------------------------	------------	------------	------------

entrata per calcolo percentuale	accertamento anno 2021	stanziamento anno 2022	stanziamento anno 2023
	2.436.835,49	2.926.236,42	2.767.810,06

<i>percentuale</i>	2,661%	2,332%	2,346%
--------------------	---------------	---------------	---------------

COMUNE DI VAILATE

Allegato d) - Limiti di indebitamento Enti Locali

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2023

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art.204, c.1 del D.Lgs. N.267/2000		COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	1.740.739,71	1.891.771,91	1.904.000,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	146.164,46	280.081,82	237.244,88
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	549.931,32	754.382,69	626.565,18
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		2.436.835,49	2.926.236,42	2.767.810,06
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale (1)	(+)	243.683,55	292.623,64	276.781,01
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente (2)	(-)	64.728,52	67.276,37	67.365,95
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	2.547,85	3.383,81	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	2.423,88	2.423,88	2.423,88
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitam.	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		178.831,06	224.387,34	211.838,94
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	1.828.675,19	1.991.022,42	2.388.359,87
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	250.000,00	500.000,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		2.078.675,19	2.491.022,42	2.388.359,87
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

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

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

allegato n. 16

fondo di solidarietà comunale

tr
B
I
L
A
N
C
I
O

D
I

P
R
E
V
I
S
I
O
N
E

2
0
2
3
/
2
0
2
4
/
2
0
2
5

Calcolo del fondo di solidarietà comunale e dati utili per la predisposizione del bilancio 2022



Ente selezionato: VAILATE (CR)

Tipo Ente: COMUNE

Codice Ente: 1030261090

Estrazione dati al 04/03/2023 11:02:46

(gli importi sono espressi in Euro)

Popolazione Istat censimento permanente al 31/12/2020 : 4.504

A) PRELIEVO AGENZIA ENTRATE SU I.M.U. PER QUOTA ALIMENTAZIONE F.S.C. 2022

A1	Quota 2022 per alimentare il F.S.C. 2022, come da DPCM 03.05.2022.	128.162,04
----	--	------------

B) DETERMINAZIONE QUOTA F.S.C. 2022 alimentata da I.M.U. di spettanza dei comuni

B1=B4 del 2021	F.S.C. 2021 calcolato su risorse storiche.	352.889,77
B2	Attribuzione compensativa da correzione puntuali decorrenza 2022.	-13,93
B3	Quota F.S.C. 2022 (B1 + B2).	352.875,83

B4	Quota FSC 2022 pari al 40% di B3, assegnata ai comuni delle 15 R.S.O. sulla base delle risorse storiche.	141.150,33
B5	Quota del 60% di B3 accantonata per costituire il fondo da ripartire, ai sensi dell'articolo 3, c. 2, del DPCM 03.05.2022.	211.725,50
B6	Quota FSC 2022 60% riassegnata in base alla differenza tra fabbisogni standard e capacità fiscale 2022.	152.218,81
B7	Totale assegnazione F.S.C. 2022 spettante da risorse storiche e perequazione (B4 + B6)	293.369,14

QUOTE COMPENSATIVE

B8		
B9		
B10		
B11		
B12		
B13		

C) RIEPILOGO DELLE QUOTE COMPENSATIVE 2022 ATTRIBUITE A DECORRERE DAL F.S.C. 2016 per ristoro minori introiti I.M.U. e T.A.S.I.

C1	RIMBORSO Abolizione T.A.S.I. abitazione principale.	130.854,52
C2	RIMBORSO Agevolazioni I.M.U. - T.A.S.I. (locazioni, canone concordato e comodati).	1.656,26
C3	RIMBORSO Agevolazione I.M.U. terreni.	19.945,46
C4	TASI assegnazione 80 mln "Gettito riscosso - TASI ab. Princ. 1 %" art.1, comma 449, lettera b, L.232/2016.	0,00
C5	Quota F.S.C. 2022 derivante da ristoro minori introiti I.M.U. e T.A.S.I. (C1 + C2 + C3 + C4).	152.456,23
C6	Rettifica per abolizione ristoro TASI Inquilini.	-24,37
C7	Quota F.S.C. 2022 derivante da ristoro minori introiti I.M.U., T.A.S.I. e abolizione ristoro TASI Inquilini (C5 + C6).	152.431,86
D1	Totale F.S.C. 2022 (B7+C7).	445.801,00
D2	Correttivo art.1, comma 450, L. 232/2016.	0,00
D3	Correttivo art.1, comma 449, lettera d-bis, L. 232/2016.	3.085,91
D4		
D5	Totale F.S.C. 2022 compreso correttivi e contributi piccoli comuni (D1 + D2 + D3 + D4).	448.886,91

D6	Incremento dotazione F.S.C. 2022 sviluppo servizi sociali comuni R.S.O. 254,923 mln art.1, c. 449, lettera d-quinquies, primo periodo, L.232/2016.	14.163,62
D7	Incremento dotazione F.S.C. 2022 di 300 mln art.1, comma 449, lettera d-quater, L. 232/2016.	28.087,69
D8	Totale F.S.C. 2022 compreso incrementi (D5 + D6 + D7).	491.138,22
D9	Accantonamento 5,923 mln per rettifiche 2022 da detrarre art. 7, c.1, DPCM 03.05.2022.	374,43
D10	Totale F.S.C. 2022 al netto dell'accantonamento (D8 - D9).	490.763,79

Altre componenti di calcolo della spettanza 2022

E1		
E2	Incremento dotazione FSC 2022 di 120 mln posti disponibili negli asili nido art.1, comma 449 lettera d-sexies, L. 232/2016 (DM 19.07.2022).	0,00

E3	Incremento dotazione FSC 2022 di 30 mln trasporto studenti in disabilità art. 1, c. 449, lettera d-octies, L. 232/2016 (DM 30.05.2022).	3.475,44
E4	Riduzione per mobilità ex AGES (art. 7, c. 31-Sexies, DL. 78/2010).	5.329,44

Effettua una nuova selezione

[torna all'inizio del contenuto](#)

allegato n. 17

destinazione dell'8% degli oneri
di urbanizzazione secondari ai
sensi dell'articolo 73 della Legge
Regionale 11 marzo 2005 , n. 12 -
triennio 2023/2024/2025

t
r
i
e
n
n
i
o

B
I
L
A
N
C
I
O

D
I
P
R
E
V
I
S
I
O
N
E

2
0
2
3
/
2
0
2
4
/
2
0
2
5

Comune di Vailate

Bilancio di previsione anno 2023

QUOTA DESTINATA AGLI EDIFICI DI CULTO 2023-2024-2025

Con riferimento all'articolo 4 della Legge Regionale 9 maggio 1992 n. 20 e agli articoli 70-71-72-73 della Legge Regionale 11 marzo 2005 n. 12 si rileva che:

* viene accantonata la quota minima pari all' 8% dei contributi di costruzione - secondari da destinarsi agli interventi sugli edifici di culto

* la determinazione della quota e la sua destinazione è stata così effettuata:

anno 2023		
Calcolo dell'imponibile sul quale calcolare l' 8%	capitolo	importo
contributi di costruzione - secondari	4038	40.000,00
Calcolo della quota dell' 8%		3.200,00
Intervento / capitolo di destinazione		
contributo per sistemazione edifici di culto	20180701/1	3.200,00

anno 2024		
Calcolo dell'imponibile sul quale calcolare l' 8%	capitolo	importo
contributi di costruzione - secondari	4038	20.000,00
Calcolo della quota dell' 8%		1.600,00
Intervento / capitolo di destinazione		
contributo per sistemazione edifici di culto	20180701/1	1.600,00

anno 2025		
Calcolo dell'imponibile sul quale calcolare l' 8%	capitolo	importo
contributi di costruzione - secondari	4038	20.000,00
Calcolo della quota dell' 8%		1.600,00
Intervento / capitolo di destinazione		
contributo per sistemazione edifici di culto	20180701/1	1.600,00

allegato n. **18**

spese finanziate con i proventi
delle sanzioni amministrative per
violazione del codice della strada -
Legge 29 luglio 2010, n. 120

B I L A N C I O
D I
P R E V I S I O N E
t r i e n n i o
2 0 2 3 / 2 0 2 4 / 2 0 2 5

Comune di Vailate

Bilancio di previsione anno 2023

**DESTINAZIONE DEI PROVENTI DERIVANTI DALLE SANZIONI PER VIOLAZIONE DEL
CODICE DELLA STRADA - D. LGS. 30 APRILE 1992, N. 285 -
LEGGE 29 LUGLIO 2010, N 120**

ENTRATA

articolo 40, comma 1 - Legge 29 Luglio 2010, n. 120

capitolo	Descrizione	Importo
3008	Sanzioni amministrative per violazione norme Codice della strada	40.000,00
	<i>fondo crediti dubbia esigibilità</i>	0,00
Importo vincolato : 50% di Euro 40.000,00		20.000,00

x

y

$$z = (x-y) / 2$$

da destinare a :

importo

<i>in misura non inferiore al 12,50% a interventi di sostituzione, ammodernamento, di potenziamento, di messa a norma e di manutenzione della segnaletica delle strade di proprietà dell' ente;</i>	2.500,00	B
<i>in misura non inferiore al 12,50% al potenziamento delle attività di controllo e di accertamento delle violazioni in materia di circolazione stradale, anche attraverso l'acquisto di automezzi, mezzi e attrezzature dei corpi e dei servizi di polizia municipale</i>	2.500,00	C
<i>il resto alle seguenti finalità :</i>	15.000,00	D

- * miglioramento delle sicurezza stradale;
- * manutenzione delle strade di proprietà dell'ente;
- * interventi per la sicurezza stradale a tutela degli utenti deboli,
quali bambini, anziani, disabili, pedoni e ciclisti;
- * progetti di potenziamento dei servizi di controllo finalizzati
alla sicurezza urbana e sicurezza stradale

PARTE B**SPESA**

capitolo	Descrizione	Importo
10810203/1	fornitura segnaletica (quota parte - importo complessivo : € 3.200,00)	2.500,00

Totale spesa 2.500,00

B'

B' = B, pertanto il vincolo è rispettato

PARTE C

SPESA		
-------	--	--

capitolo	Descrizione	Importo
10310210/1	acquisto di beni di consumo per ufficio vigilanza (quota parte- importo complessivo : € 3.000,00)	1.800,00
10810203/1	fornitura segnaletica (quota parte - importo complessivo : € 3.200,00)	700,00

Totale spesa **2.500,00**

C'

C' = C, pertanto il vincolo è rispettato

PARTE D

SPESA		
-------	--	--

Intervento capitolo	Descrizione	Importo
10810205/1	fondo per la sicurezza stradale	800,00
10310210/1	acquisto di beni di consumo per ufficio vigilanza (quota parte- importo complessivo : € 3.000,00)	1.200,00
10810202/1	materiale per manutenzione strade	9.000,00
10180316/1	servizi di assistenza tecnica (quota parte - importo complessivo del capitolo 56.000,00)	1.500,00
10810303/1	prestazioni di servizio connesse alla viabilità	2.500,00

Totale spesa **15.000,00**

D'

D' = D, pertanto il vincolo è rispettato

allegato n. **19**

percentuale copertura servizi a
domanda individuale

B I L A N C I O
D I
P R E V I S I O N E
t r i e n n i o
2 0 2 3 / 2 0 2 4 / 2 0 2 5

Comune di Vailate

Bilancio di previsione anno 2023

**PERCENTUALE DI COPERTURA DEI SERVIZI A DOMANDA
INDIVIDUALE - ANNO 2023**

<i>servizio</i>	<i>entrata</i>	<i>spesa</i>	<i>copertura</i>
impianti sportivi	11.000,00	64.000,00	17,19%
mense scolastiche	125.000,00	143.500,00	87,11%
servizio pasti anziani	35.000,00	39.000,00	89,74%
TOTALI	171.000,00	246.500,00	69,37%

allegato n. 20

=====

fondo di riserva - triennio
2023/2024/2025

=====

tr
B
I
L
A
N
C
I
O
D
I
P
R
E
V
I
S
I
O
N
E
2
0
2
3
/
2
0
2
4
/
2
0
2
5

Comune di Vailate
Bilancio di previsione anno 2023

FONDO DI RISERVA - triennio 2023-2024-2025

1. Gli enti locali iscrivono nel proprio bilancio di previsione un fondo di riserva non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio.

2. Il fondo è utilizzato, con deliberazioni dell'organo esecutivo da comunicare all'organo consiliare nei tempi stabiliti dal regolamento di contabilità, nei casi in cui si verifichino esigenze straordinarie di bilancio o le dotazioni degli interventi di spesa corrente si rivelino insufficienti.

2-bis. La metà della quota minima prevista dai commi 1 e 2-ter è riservata alla copertura di eventuali spese non prevedibili, la cui mancata effettuazione comporta danni certi all'amministrazione.

(comma aggiunto dall'art. 3, comma 1, lettera g), legge n. 213 del 2012)

2-ter. Nel caso in cui l'ente si trovi in una delle situazioni previste dagli articoli 195* e 222**, il limite minimo previsto dal comma 1 è stabilito nella misura dello 0,45 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio.

(comma aggiunto dall'art. 3, comma 1, lettera g), legge n. 213 del 2012)

Il Comune di Vailate non si trova in una delle situazioni previste dagli articoli 195 e 222 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267

DIMOSTRAZIONE RISPETTO VINCOLO

anno 2023

SPESA CORRENTE		2.699.256,30
calcolo dello 0,3%		8.097,77
calcolo del 2%		53.985,13

il range di variazione è il seguente :

8.097,77	<fondo di riserva>	53.985,13
----------	--------------------	-----------

FONDO DI RISERVA	capitolo 10181101/1	12.497,64
------------------	---------------------	-----------

IL FONDO DI RISERVA E' PARI AL **0,46%**
DELLE SPESE CORRENTI

E' RISPETTATO IL LIMITE MINIMO E MASSIMO PER L'ANNO 2023

QUOTA MINIMA PREVISTA PER L'ANNO 2023 DAL COMMA 2-BIS
RISERVATA ALLA COPERTURA DI EVENTUALI SPESE NON
PREVEDIBILI, LA CUI MANCATA EFFETTUAZIONE COMPORTA
DANNI CERTI ALL'AMMINISTRAZIONE

4.048,88

FONDO DI RISERVA

anno 2024

SPESA CORRENTE	2.659.171,98
----------------	--------------

calcolo dello 0,3%	7.977,52
calcolo del 2%	53.183,44

il range di variazione è il seguente :

7.977,52	<fondo di riserva>	53.183,44
----------	--------------------	-----------

FONDO DI RISERVA	capitolo 10181101/1	9.020,89
------------------	---------------------	----------

IL FONDO DI RISERVA E' PARI AL **0,34%**
DELLE SPESE CORRENTI

E' RISPETTATO IL LIMITE MINIMO E MASSIMO PER L'ANNO 2024

QUOTA MINIMA PREVISTA PER L'ANNO 2024 DAL COMMA 2-BIS
RISERVATA ALLA COPERTURA DI EVENTUALI SPESE NON
PREVEDIBILI, LA CUI MANCATA EFFETTUAZIONE COMPORTA
DANNI CERTI ALL'AMMINISTRAZIONE

3.988,76

FONDO DI RISERVA**anno 2025**

SPESA CORRENTE	2.648.046,66
calcolo dello 0,3%	7.944,14
calcolo del 2%	52.960,93

il range di variazione è il seguente :

7.944,14	<fondo di riserva>	52.960,93
FONDO DI RISERVA	capitolo 10181101/1	10.189,80

IL FONDO DI RISERVA E' PARI AL **0,38%**
DELLE SPESE CORRENTI

E' RISPETTATO IL LIMITE MINIMO E MASSIMO PER L'ANNO 2025

QUOTA MINIMA PREVISTA PER L'ANNO 2025 DAL COMMA 2-BIS
RISERVATA ALLA COPERTURA DI EVENTUALI SPESE NON
PREVEDIBILI, LA CUI MANCATA EFFETTUAZIONE COMPORTA
DANNI CERTI ALL'AMMINISTRAZIONE

3.972,07

Art. 195. Utilizzo di entrate a specifica destinazione

1. Gli enti locali, ad eccezione degli enti in stato di dissesto finanziario sino all'emanazione del decreto di cui all'articolo 261, comma 3, possono disporre l'utilizzo, in termini di cassa, di entrate aventi specifica destinazione per il finanziamento di spese correnti, anche se provenienti dall'assunzione di mutui con istituti diversi dalla Cassa depositi e prestiti, per un importo non superiore all'anticipazione di tesoreria disponibile ai sensi dell'articolo 222.
2. L'utilizzo di somme a specifica destinazione presuppone l'adozione della deliberazione della giunta relativa all'anticipazione di tesoreria di cui all'articolo 222, comma 1, e viene deliberato in termini generali all'inizio di ciascun esercizio ed è attivato dal tesoriere su specifiche richieste del servizio finanziario dell'ente.
3. Il ricorso all'utilizzo delle somme a specifica destinazione, secondo le modalità di cui ai commi 1 e 2, vincola una quota corrispondente dell'anticipazione di tesoreria. Con i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione viene ricostituita la consistenza delle somme vincolate che sono state utilizzate per il pagamento di spese correnti.
4. Gli enti locali che hanno deliberato alienazioni del patrimonio ai sensi dell'articolo 193 possono, nelle more del perfezionamento di tali atti, utilizzare in termini di cassa le somme a specifica destinazione, fatta eccezione per i trasferimenti di enti del settore pubblico allargato e del ricavato dei mutui e dei prestiti, con obbligo di reintegrare le somme vincolate con il ricavato delle alienazioni.

**

Art. 222. Anticipazioni di tesoreria

1. Il tesoriere, su richiesta dell'ente corredata dalla deliberazione della giunta, concede allo stesso anticipazioni di tesoreria, entro il limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti per i comuni, le province, le città metropolitane e le unioni di comuni ai primi tre titoli di entrata del bilancio e per le comunità montane ai primi due titoli.
2. Gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione di cui all'articolo 210.
- 2-bis. Per gli enti locali in dissesto economico-finanziario ai sensi dell'articolo 246, che abbiano adottato la deliberazione di cui all'articolo 251, comma 1, e che si trovino in condizione di grave indisponibilità di cassa, certificata congiuntamente dal responsabile del servizio finanziario e dall'organo di revisione, il limite massimo di cui al comma 1 del presente articolo è elevato a cinque dodicesimi per la durata di sei mesi a decorrere dalla data della predetta certificazione. E' fatto divieto ai suddetti enti di impegnare tali maggiori risorse per spese non obbligatorie per legge e risorse proprie per partecipazione ad eventi o manifestazioni culturali e sportive, sia nazionali che internazionali.
(comma aggiunto dall'art. 3, comma 1, lettera i-bis), legge n. 213 del 2012)

allegato n. 21

=====

fondo crediti di dubbia esigibilità -
esercizio 2023/2024/2025

=====

tr
B
I
L
A
N
C
I
O

D
I

P
R
E
V
I
S
I
O
N
E

2
0
2
3
/
2
0
2
4
/
2
0
2
5

COMUNE DI VAILATE

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità **COMPOSIZIONE DELL' ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA**** Esercizio Finanziario 2023

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO(**) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d) = (c/a)
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA				
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	1.411.000,00 0,00			
1010200	Tipologia 101: Imposte tasse, e proventi assimilati non accertati per cassa Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	1.411.000,00 0,00 0,00	21.658,56	21.658,56	1,53
1010300	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati dalle autonomie speciali (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	0,00
1010400	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati dalle autonomie speciali non accertati per cassa Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	493.000,00 0,00	0,00	0,00	0,00
1000000	TOTALE TITOLO 1	1.904.000,00	21.658,56	21.658,56	1,14
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	237.244,88	0,00	0,00	0,00
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI VAILATE

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità **COMPOSIZIONE DELL' ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA**** Esercizio Finanziario 2023

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO(**) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d) = (c/a)
2000000	TOTALE TITOLO 2	237.244,88	0,00	0,00	0,00
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	498.315,18	0,00	0,00	0,00
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	40.500,00	0,00	0,00	0,00
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	87.750,00	0,00	0,00	0,00
3000000	TOTALE TITOLO 3	626.565,18	0,00	0,00	0,00
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	149.600,00			
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	149.600,00			
	Contributi agli investimenti da UE	0,00			
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	8.175,13			
	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	8.175,13			
	Altri trasferimenti in conto capitale da UE	0,00			

COMUNE DI VAILATE

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità **COMPOSIZIONE DELL' ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'** Esercizio Finanziario 2023

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO(**) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d) = (c/a)
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	10.000,00	0,00	0,00	0,00
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	287.018,86	0,00	0,00	0,00
4000000	TOTALE TITOLO 4	454.793,99	0,00	0,00	0,00
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE				
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	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
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE (***)	3.222.604,05	21.658,56	21.658,56	0,67
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)	2.767.810,06	21.658,56	21.658,56	0,78
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	454.793,99	0,00	0,00	0,00

* Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità i: a) i trasferimenti da altre amministrazioni pubbliche e dell'Unione europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa. I principi contabili cui si fa riferimento in questo prospetto sono contenuti nell'allegato 4.2.

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

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

COMUNE DI VAILATE

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità
COMPOSIZIONE DELL' ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA **
Esercizio Finanziario 2024

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO(**) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d) = (c/a)
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA				
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	1.437.000,00 0,00			
1010200	Tipologia 101: Imposte tasse, e proventi assimilati non accertati per cassa Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	1.437.000,00 0,00 0,00	21.884,17	21.884,17	1,52
1010300	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati dalle autonomie speciali (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	0,00
1010400	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati dalle autonomie speciali (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	0,00
1030100	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00
1030200	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	505.000,00	0,00	0,00	0,00
1000000	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma TOTALE TITOLO 1	0,00 1.942.000,00	0,00 21.884,17	0,00 21.884,17	0,00 1,13
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	124.423,88	0,00	0,00	0,00
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI VAILATE

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità
COMPOSIZIONE DELL' ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' **
Esercizio Finanziario 2024

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO(**) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d) = (c/a)
2000000	TOTALE TITOLO 2	124.423,88	0,00	0,00	0,00
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	481.565,18	0,00	0,00	0,00
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	43.500,00	0,00	0,00	0,00
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	170.345,47	0,00	0,00	0,00
3000000	TOTALE TITOLO 3	695.410,65	0,00	0,00	0,00
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	50.000,00			
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	50.000,00			
	Contributi agli investimenti da UE	0,00			
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	8.175,13			
	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	8.175,13			
	Altri trasferimenti in conto capitale da UE	0,00			

COMUNE DI VAILATE

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità
COMPOSIZIONE DELL' ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'
Esercizio Finanziario 2024

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO(**) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d) = (c/a)
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	10.000,00	0,00	0,00	0,00
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	75.000,00	0,00	0,00	0,00
4000000	TOTALE TITOLO 4	143.175,13	0,00	0,00	0,00
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE				
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	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
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE (***)	2.905.009,66	21.884,17	21.884,17	0,75
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)	2.761.834,53	21.884,17	21.884,17	0,79
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	143.175,13	0,00	0,00	0,00

* Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità i: a) i trasferimenti da altre amministrazioni pubbliche e dell'Unione europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa. I principi contabili cui si fa riferimento in questo prospetto sono contenuti nell'allegato 4.2.

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

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

COMUNE DI VAILATE

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità **COMPOSIZIONE DELL' ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA**** Esercizio Finanziario 2025

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO(**) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d) = (c/a)
1010100	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 101: Imposte tasse, e proventi assimilati non accertati per cassa	1.439.000,00 0,00 1.439.000,00	21.884,17	21.884,17	1,52
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00
1010300	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati dalle autonomie speciali (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00
1010400	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati dalle autonomie speciali non accertati per cassa Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	501.000,00	0,00	0,00	0,00
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00
1000000	TOTALE TITOLO 1	1.940.000,00	21.884,17	21.884,17	1,13
2010100	TRASFERIMENTI CORRENTI Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	119.423,88	0,00	0,00	0,00
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI VAILATE

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità COMPOSIZIONE DELL' ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA** Esercizio Finanziario 2025

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO(**) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d) = (c/a)
2000000	Trasferimenti Correnti dall'Unione Europea Trasferimenti Correnti dal Resto del mondo	0,00 0,00 119.423,88	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
	TOTALE TITOLO 2				
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	481.565,18	0,00	0,00	0,00
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	43.500,00	0,00	0,00	0,00
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	168.845,47	0,00	0,00	0,00
3000000	TOTALE TITOLO 3	693.910,65	0,00	0,00	0,00
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche Contributi agli investimenti da UE	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	0,00
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche Altri trasferimenti in conto capitale da UE	8.175,13 8.175,13 0,00	0,00	0,00	0,00

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità
COMPOSIZIONE DELL' ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' **
Esercizio Finanziario 2025

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO(**) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d) = (c/a)
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	10.000,00	0,00	0,00	0,00
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	80.000,00	0,00	0,00	0,00
4000000	TOTALE TITOLO 4	98.175,13	0,00	0,00	0,00
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE				
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	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
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE (***)	2.851.509,66	21.884,17	21.884,17	0,77
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)	2.753.334,53	21.884,17	21.884,17	0,79
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	98.175,13	0,00	0,00	0,00

* Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità i: a) i trasferimenti da altre amministrazioni pubbliche e dell'Unione europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa. I principi contabili cui si fa riferimento in questo prospetto sono contenuti nell'allegato 4.2.

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

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

allegato n. 22

quadro generale degli
investimenti 2023/2024/2025

B I L A N C I O	t r i e n n i o
	2 0 2 3 / 2 0 2 4 / 2 0 2 5
D I P R E V I S I O N E	

QUADRO GENERALE DEGLI INVESTIMENTI - 2023-2025

intervento		2023	2024	2025
destinazione 8% oouu. secondari agli edifici adibiti al culto		3.200,00	1.600,00	1.600,00
manutenzioni straordinarie al patrimonio		90.575,13	91.575,13	46.575,13
manutenzione globale straordinaria Centro sportivo-campi di calcio		250.000,00		
ciclabile Via dei Fichi-centro sportivo		145.000,00		
acquisto materiale informatico		4.000,00		
realizzazione asilo nido			500.000,00	
manutenzione straordinaria-riqualificazione e rifacimento strade		212.018,86	50.000,00	50.000,00
finanziato con fondo pluriennale vincolato	manutenzione straordinaria parchi giochi	7.354,62		
	acquisto arredo per nuovo Municipio	125.375,36		
	incarico professionale riqualificazione Centro sportivo di Via Roma-campi di calcio	85.378,05		
	manutenzione globale Centro sportivo -campi di calcio	21.996,03		
	manutenzione straordinaria verde pubblico	15.989,32		
	rimozione paletti e posa nuovi- Via Caimi e Via Ferrari	13.664,00		
	installazione impianto di espansione-impianto termico al Centro Civico	14.993,80		
	efficientamento energetico al Centro Civico	23.620,85		
	sistemazione angolo Via dell'Artigiano - Via Martiri della Libertà	15.293,92		
	sostituzione recinzione presso la Scuola dell'Infanzia	14.640,00		
	manutenzioni straordinarie	20.654,60		
	riqualificazione Via Azzano - studio fattibilità	4.994,00		
	acquisto materiale informatico	7.008,93		
	progettazione palestra di Via Dante	270.794,06		
	acquisto arredo per scuole	1.616,26		
	ciclabile Via dei Fichi-Centro sportivo - progettazione	15.305,59		
	riqualificazione Via Gesualdi	87.745,03		
TOTALE SPESA INVESTIMENTI - TITOLO II SPESA		1.451.218,41	643.175,13	98.175,13

FONTI DI FINANZIAMENTO	2023	2024	2025
fondo pluriennale vincolato	746.424,42		
contributo dallo Stato - Legge 160/2019	50.000,00	50.000,00	
contributo dalla Regione per ciclabile	99.600,00		
proventi per oneri di urbanizzazione - costo di costruzione	40.000,00	10.000,00	10.000,00
proventi per oneri di urbanizzazione -secondari	40.000,00	20.000,00	20.000,00
proventi per oneri di urbanizzazione -primari	15.000,00	10.000,00	15.000,00
proventi per oneri di urbanizzazione -smaltimento rifiuti	8.000,00	8.000,00	8.000,00
escussione fidejussione - Polizza n. 164931063	122.018,86		
proventi da sanzioni urbanistiche	10.000,00	5.000,00	5.000,00
proventi trasformazione diritti di superficie in proprietà	10.000,00	10.000,00	10.000,00
fondo aree verdi	2.000,00	2.000,00	2.000,00
mutuo per realizzazione asilo nido		500.000,00	
mutuo per manutenzione globale straordinaria Centro sportivo- campi di calcio	250.000,00		
trasferimenti A.to	8.175,13	8.175,13	8.175,13
monetizzazioni	50.000,00	20.000,00	20.000,00
TOTALE ENTRATA TITOLO 4°, 6° E F.P.V. DESTINATO ALLE SPESE IN CONTO CAPITALE	1.451.218,41	643.175,13	98.175,13

allegato n. **23**

piano degli indicatori

B I L A N C I O t r i e n n i o
D I 2 0 2 3 / 2 0 2 4 / 2 0 2 5
P R E V I S I O N E

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

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)			
			2023	2024	2025	
1 Rigidità strutturale di bilancio						
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi)		25,12	29,22	29,28
2 Entrate correnti						
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)		95,65	95,86	96,15
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)		79,41		
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)		67,88	68,03	68,24
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)		55,52		
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)		20,31	24,03	24,13
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	Stanziamenti di competenza (pdc 1.01.01.01.004 + 1.01.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato"+ pdc 1.01.01.01.003 + 1.01.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + pdc		6,20	3,95	3,95

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

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (Indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2023	2024	2025
	totale dei redditi da lavoro			
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	4,15	3,63	3,63
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	115,93	135,97	135,97
4	Esternalizzazione dei servizi			
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	26,64	27,29	27,59
5	Interessi passivi			
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	2,43	2,56	2,45
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	0,00	0,00	0,00
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	0,00	0,00	0,00

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

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (Indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2023	2024	2025
6	Investimenti			
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale			
	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del FPV	34,97	19,48	3,57
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)			
	Stanzamenti di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	310,73	137,68	20,72
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)			
	Stanzamenti di competenza Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,69	0,34	0,34
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)			
	Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" al netto dei relativi FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	311,42	138,02	21,07
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente			
	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	9,73	27,96	183,18
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie			
	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0,00	0,00	0,00
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito			
	Stanzamenti di competenza (Titolo 6 "Accensione di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	35,47	77,74	0,00

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

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (Indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2023	2024	2025
7	Debiti non finanziari			
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali			
	Stanziamiento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	100,00		
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche			
	Stanziamiento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	100,00		
8	Debiti finanziari			
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari			
	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)	4,58	5,36	5,50
8.2	Sostenibilità debiti finanziari			
	Stanziamiento di competenza [1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa - [Entrate categoria 4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche" + "Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche" (E.4.03.01.00.000) + "Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione" (E.4.03.04.00.000)] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	5,60	6,28	6,27
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)			
	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	410,71		

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

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (Indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2023	2024	2025
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)			
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	66,24		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	11,77		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	12,39		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	9,60		
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	0,00		
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	0,00		
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	0,00		
11	Fondo pluriennale vincolato			
11.1	Utilizzo del FPV	100,00	0,00	0,00
	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio			
	(Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)			

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

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
			2023	2024	2025
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)	20,70	20,75	20,81
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)	21,23	21,55	21,64

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

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2023: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2024: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2025: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni di cassa Esercizio 2023 / (Previsioni competenza + residui) Esercizio 2023	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
Titolo 1:	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	28,53	32,09	36,67	34,36	100,00	81,85
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	9,97	11,28	12,77	12,99	100,00	100,00
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	38,50	43,37	49,43	47,34	100,00	86,30
Titolo 2:	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	4,80	2,78	3,04	7,79	100,00	96,69
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,04	0,00	100,00
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	4,80	2,78	3,04	7,83	100,00	96,71
Titolo 3:	Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla	10,08	10,75	12,27	11,99	100,00	78,82

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2023: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2024: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2025: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni di cassa Esercizio 2023 / (Previsioni competenza + residui) Esercizio 2023	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
	gestione dei beni						
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,82	0,97	1,11	0,85	100,00	80,19
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,92	0,00	100,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1,77	3,80	4,30	2,77	100,00	78,54
30000	Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie	12,67	15,53	17,68	16,52	100,00	79,84
Titolo 4:	Entrate in conto capitale						
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	3,02	1,12	0,00	6,81	100,00	52,88
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,17	0,18	0,21	3,51	100,00	24,30
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,20	0,22	0,25	0,63	100,00	89,66
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	5,80	1,67	2,04	2,23	100,00	100,00
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	9,20	3,20	2,50	13,18	100,00	48,36
Titolo 5:	Entrate da riduzione di attività finanziarie						
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2023: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2024: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2025: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni di cassa Esercizio 2023 / (Previsioni competenza + residui) Esercizio 2023	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6:	Accensione Prestiti						
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	5,05	11,17	0,00	0,00	100,00	0,00
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60000	Totale TITOLO 6: Accensione Prestiti	5,05	11,17	0,00	0,00	100,00	0,00
TITOLO 7:	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	23,72	17,26	19,70	7,52	100,00	99,66
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	6,07	6,70	7,64	7,60	100,00	82,78
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	29,78	23,96	27,34	15,12	100,00	90,47

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)			Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2023: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2024: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2025: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	100,00	79,96

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

Piano degli indicatori di bilancio

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

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

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)										MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)(*) (dati percentuali)				
		ESERCIZIO 2023					ESERCIZIO 2024					ESERCIZIO 2025				
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni +FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)					
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	1,39	0,00	100,00	1,93	0,00	2,20	0,00	14,28	37,48	56,77				
	02	Segreteria generale	1,82	0,00	100,00	4,49	0,00	5,13	0,00	2,12	0,00	81,67				
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	2,12	0,00	100,00	2,69	0,00	3,07	0,00	2,81	0,00	95,63				
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	1,13	0,00	100,00	1,22	0,00	1,39	0,00	1,84	0,00	49,97				
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	6,23	0,00	100,00	2,80	0,00	1,87	0,00	5,00	16,44	47,97				
	06	Ufficio tecnico	1,77	0,00	100,00	2,15	0,00	2,45	0,00	2,95	0,00	66,43				
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	1,42	0,00	100,00	1,48	0,00	1,68	0,00	1,41	0,00	99,39				
	08	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	11	Altri servizi generali	6,46	0,00	100,00	5,06	0,00	5,77	0,00	5,13	2,86	78,15				
TOTALE MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione		22,34	0,00	100,00	21,82	0,00	23,57	0,00	35,54	56,78	65,10					
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	TOTALE MISSIONE 02 Giustizia		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	1,82	0,00	100,00	2,32	0,00	2,64	0,00	2,57	0,00	92,48				
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,20	0,00	100,00	0,25	0,00	0,29	0,00	0,43	0,00	67,10				
	TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza		2,02	0,00	100,00	2,57	0,00	2,93	0,00	3,00	0,00	88,01				
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica	0,68	0,00	100,00	0,69	0,00	0,79	0,00	0,94	0,00	77,03				
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	1,40	0,00	100,00	1,32	0,00	1,33	0,00	1,64	0,00	87,88				
	04	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	05	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

Piano degli indicatori di bilancio

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

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)										MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)(*) (dati percentuali)		
		ESERCIZIO 2023				ESERCIZIO 2024			ESERCIZIO 2025			Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni +FPV) / Media(Totale impegni +Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale						
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	06	Servizi ausiliari all'istruzione	10,22	0,00	100,00	6,87	0,00	0,00	7,84	0,00	0,00	16,56	70,66	
	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 04 Istruzione e diritto allo studio		12,31	0,00	100,00	8,88	0,00	0,00	9,95	0,00	0,00	16,56	74,23	
	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	52,60	
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,80	0,00	100,00	1,02	0,00	0,00	1,16	0,00	0,00	0,00	81,27	
TOTALE MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali		0,80	0,00	100,00	1,02	0,00	0,00	1,16	0,00	0,00	1,07	0,00	77,91	
Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	01	Sport e tempo libero	7,38	0,00	100,00	2,75	0,00	0,00	3,13	0,00	0,00	6,53	81,50	
	02	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero		7,38	0,00	100,00	2,75	0,00	0,00	3,13	0,00	0,00	6,53	81,50	
Missione 07 Turismo	01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE MISSIONE 07 Turismo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di ediliziaeconomico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46,86	
	TOTALE MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48,21	
	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	1,21	0,00	100,00	1,02	0,00	0,00	1,16	0,00	0,00	1,42	71,51	
	03	Rifiuti	7,45	0,00	100,00	9,65	0,00	0,00	11,14	0,00	0,00	9,68	92,31	
	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	Area 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	100,00	
	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	

Piano degli indicatori di bilancio

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

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

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)										MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)(*)			
		ESERCIZIO 2023					ESERCIZIO 2024					(dati percentuali)			
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza/Programma: Media (Impegni +FPV) / Media(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)				
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	TOTALE MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	8,65	0,00	100,00	10,67	0,00	12,30	0,00	11,56	1,42	88,85				
	01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Missione 11 Soccorso civile	05	11,42	0,00	100,00	5,44	0,00	6,21	0,00	5,91	6,57	52,82				
	TOTALE MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità	11,42	0,00	100,00	5,44	0,00	6,21	0,00	5,91	6,57	52,82				
	01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	02	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				
	01	0,13	0,00	100,00	11,33	0,00	0,19	0,00	0,12	0,00	100,00				
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,04	0,00	100,00				
	04	0,44	0,00	100,00	0,56	0,00	0,64	0,00	0,62	0,00	61,39				
	05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,40	0,00	66,66				
	06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	07	4,49	0,00	100,00	5,26	0,00	6,01	0,00	6,05	0,00	70,16				
	08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	09	0,35	0,00	100,00	0,45	0,00	0,51	0,00	3,82	12,16	72,37				
	TOTALE MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	5,41	0,00	100,00	17,61	0,00	7,35	0,00	11,05	12,16	70,28				

Piano degli indicatori di bilancio

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

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)										MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)(*)			
		ESERCIZIO 2023					ESERCIZIO 2024					(dati percentuali)			
		Incidenza Missioni/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missioni/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programma: Media (Impegni +FPV) / Media(Totale impegni + totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)				
Missione 13 Tutela della salute	01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00					
	03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi progressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettitSSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
TOTALE MISSIONE 13 Tutela della salute		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,55	0,00	0,00				
	02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,13	0,00	100,00	0,17	0,00	0,19	0,00	0,12	0,00	0,00				
	03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
TOTALE MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività		0,13	0,00	100,00	0,17	0,00	0,19	0,00	0,67	0,00	0,00				
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

Piano degli indicatori di bilancio

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

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

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)										MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)(*)	
		ESERCIZIO 2023			ESERCIZIO 2024			ESERCIZIO 2025			Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni +FPV) / Media(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	TOTALE MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,44	100,00	0,56	0,00	0,64	0,00	0,00	0,00	0,57	0,00	87,23	
	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	0,44	100,00	0,56	0,00	0,64	0,00	0,00	0,00	0,57	0,00	87,23	
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	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	0,00
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00
Missione 19 Relazioni Internazionali	01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00
	01 Fondo di riserva	0,22	100,00	0,20	0,00	0,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 20 Fondi e accantonamenti	02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,38	48,02	0,49	0,00	0,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	100,00	
	TOTALE MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti	0,60	67,04	0,69	0,00	0,82	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	100,00	
Missione 50 Debito pubblico	01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,18	100,00	1,58	0,00	1,72	0,00	0,00	0,00	1,57	0,00	98,22	
	02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,53	100,00	2,29	0,00	2,68	0,00	0,00	0,00	1,89	0,00	99,51	
	TOTALE MISSIONE 50 Debito pubblico	2,71	100,00	3,87	0,00	4,40	0,00	0,00	0,00	3,46	0,00	98,92	
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

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

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

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)(*)			
		ESERCIZIO 2023			ESERCIZIO 2024			ESERCIZIO 2025			(dati percentuali)
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa / (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
Missione 99 Servizi per conto terzi	01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	25,79	0,00	100,00	23,96	0,00	27,34	0,00	13,09	0,00	86,39
	02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 99 Servizi per conto terzi	25,79	0,00	100,00	23,96	0,00	27,34	0,00	13,09	0,00	86,39

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

allegato n. 24

parametri deficitarietà strutturale

B I L A N C I O	t r i e n n i o
	2 0 2 3 / 2 0 2 4 / 2 0 2 5
D I P R E V I S I O N E	

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

COMUNE DI VAILATE

Prov. **CR**

		Barrare la condizione che ricorre	
P1	Indicatore 1.1 (Incidenza spese rigide - ripiano disavanzo, personale e debito - su entrate correnti) maggiore del 48%	Si	☒
P2	Indicatore 2.8 (Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente) minore del 22%	Si	☒
P3	Indicatore 3.2 (Anticipazioni chiuse solo contabilmente) maggiore di 0	Si	☒
P4	Indicatore 10.3 (Sostenibilità debiti finanziari) maggiore del 16%	Si	☒
P5	Indicatore 12.4 (Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio) maggiore dell'1,20%	Si	☒
P6	Indicatore 13.1 (Debiti riconosciuti e finanziati) maggiore dell'1%	Si	☒
P7	[Indicatore 13.2 (Debiti in corso di riconoscimento) + Indicatore 13.3 (Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento)] maggiore dello 0,60%	Si	☒
P8	Indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate) minore del 47%	Si	☒

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

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

allegato n. 25

avanzo presunto -
schede A/1-A/2-A/3

t
r
i
e
n
n
i
o

B
I
L
A
N
C
I
O

D
I

P
R
E
V
I
S
I
O
N
E

2
0
2
3
/
2
0
2
4
/
2
0
2
5

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2022		
(+)	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2022	790.390,51
(+)	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2022	63.250,57
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio 2022	4.135.699,38
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio 2022	3.758.808,23
(-)	Riduzione dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2022	76.308,93
(+)	Incremento dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2022	
(+)	Riduzione dei residui passivi già verificatasi nell'esercizio 2022	106.255,75
=	Risultato di amministrazione dell'esercizio 2022 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2023	1.260.479,05
+	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2022	30.000,00
-	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2022	
-	Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2022	
+	Incremento dei residui attivi presunto per il restante periodo dell'esercizio 2022	
+	Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2022	20.000,00
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2022	765.523,43
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2022	544.955,62
2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2022:		
Parte accantonata		
	Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2022	37.804,69
	Fondo anticipazioni liquidità	0,00
	Fondo perdite società partecipate	0,00
	Fondo contenzioso	50.000,00
	Tfm - Sindaco	7.204,35
	Altri accantonamenti	32.065,48
	B) Totale parte accantonata	127.074,52
Parte vincolata		
	Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	64.499,90
	Vincoli derivanti da trasferimenti	16.752,16
	Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
	Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
	Altri vincoli	0,00
	C) Totale parte vincolata	81.252,06
Parte destinata agli investimenti		
	D) Totale destinata agli investimenti	83.177,25
	E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	253.451,79
	F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto	
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare		
3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2022:		
Utilizzo quota vincolata		
	Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
	Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
	Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
	Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
	Utilizzo altri vincoli	0,00
	Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto	0,00

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

Allegato a/1) Risultato di amministrazione - quote accantonate 2022

Capitolo di spesa	descrizione	Risorse accantonate al 1/1/2022	Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2022	Risorse accantonate stanziare nella spesa del bilancio dell'esercizio 2022	Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto di bilancio (con segno +/-)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione al 31/12/ 2022
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a)+(b)+(c)+(d)
Fondo anticipazioni liquidità						
						-
Totale Fondo anticipazioni liquidità						
		-	-	-	-	-
Fondo perdite società partecipate						
						-
Totale Fondo perdite società partecipate						
		-	-	-	-	-
Fondo contenzioso						
						-
Totale Fondo contenzioso						
		20.000,00			30.000,00	50.000,00
	fondo contenziosi					-
	fondo spese legali	30.000,00				30.000,00
	riscatto impianto illuminazione pubblica	50.000,00	-	-	30.000,00	80.000,00
Fondo crediti di dubbia esigibilità ⁽³⁾						
	f.c.d.e.	50.388,51			-	37.804,69
Totale Fondo crediti di dubbia esigibilità						
		50.388,51	-	-	12.583,82	37.804,69
Accantonamento residui perenti (solo per le regioni)						
						-
Totale Accantonamento residui perenti (solo per le regioni)						
		-	-	-	-	-
Altri accantonamenti ⁽⁴⁾						
						-
	fondo accessorio personale	10.899,40			-	-
	destinazione 20% compenso Imu per incremento dotazioni strumentali				10.899,40	2.065,48
	Tfm Sindaco	4.765,35			2.439,00	7.204,35
Totale Altri accantonamenti						
		15.664,75	-	-	6.394,92	9.269,83
Totale						
		116.053,26	-	-	11.021,26	127.074,52

Cap. di entrata	Descr.	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione al 1/1/2022	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2022	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2022	Impegni eserc. 2022 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plur. vinc. al 31/12/2022 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati o risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui):	impegni finanziati dal fondo pluriennale rendiconto dell'esercizio 2021 non reimpegnati nell'esercizio 2022	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2022	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2022
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(b)+(c)-(d)-(e)+(g)	(i)=(a)+(c)-(d)-(e)-(f)+(g)
Vincoli derivanti dalla legge										
	Vincolo art. 106 - D.L. 34/2020 destinazione 10% alienazione patrimonio	20.000,00	20.000,00		20.000,00				0,00	0,00
	destinazione 8% oouu secondari- culto	63.976,45		523,45				-2.444,87	63.976,45	63.976,45
		2.444,87							523,45	523,45
Totale vincoli derivanti dalla legge (I/1)		86.421,32	20.000,00	523,45	20.000,00	0,00	0,00	-2.444,87	64.499,90	64.499,90
Vincoli derivanti da Trasferimenti										
	incarico per amianto	5.270,00								0,00
	5 per mille Irpef	2.436,48			2.436,48				-2.436,48	0,00
	trasferimento 0-6 anni	4.448,29			4.448,29					0,00
	da trasferimento Covid-sanificazione	15.454,19			15.454,19				-15.454,19	0,00
	da trasferimento Covid-art. 112 D.L.34/2020	8.760,00			8.760,00				-8.760,00	0,00
	da trasferimento Covid-ristoro Tosap	5.500,17			5.500,17					0,00
	da trasferimento - Decreto 10/06/2022-progettazione palestra di Via Dante	0,00		287.546,22	270.794,06				16.752,16	16.752,16
Totale vincoli derivanti da trasferimenti (I/2)		41.869,13	0,00	287.546,22	307.393,19	0,00	0,00	-5.270,00	-9.898,51	16.752,16
Vincoli derivanti da finanziamenti										
Totale vincoli derivanti da finanziamenti (I/3)										
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente										
										0,00
Totale vincoli formalmente attribuiti dall'ente (I/4)										
Altri vincoli										
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale altri vincoli (I/5)										
Totale risorse vincolate (I=I/1+I/2+I/3+I/4+I/5)		128.290,45	20.000,00	288.069,67	327.393,19	0,00	0,00	-7.714,87	54.601,39	81.252,06

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE DESTINATE AGLI INVESTIMENTI NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (*)

Capitolo di entrata	Descriz.	Capitolo di spesa	Descriz.	(a) Risorse destinate agli investim. al 1/1/ 2022	(b) Entrate destinate agli investimenti accertate nell'esercizio 2022	(c) Impegni eserc. 2022 finanziati da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione ²	(d) Fondo plurienn. vinc. al 31/12/2022 finanziato da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione	(e) Cancellazione di residui attivi costituiti da risorse destinate agli investimenti ³ o risultato di amministrazione su quote del risultato di residui passivi finanziati da risorse destinate agli investimenti (-) (gestione del residui)	(f)=(a)+(b)-(c)-(d)-(e) Risorse destinate agli investim. al 31/12/2022
				199.723,81	99.609,71	216.156,27	0,00	0,00	83.177,25
	DESTINATO AGLI INVESTIMENTO PER VINCOLO OO.UU.								
				Totale	99.609,71	216.156,27	0,00	0,00	83.177,25