



COMUNE DI PIANEZZA

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2021/2025

INTRODUZIONE

Signori Consiglieri,

in relazione a quanto previsto dall'art. 11 c. 1 e 3 del Decreto Legislativo 118 del 23.06.2011, dall'art. 151 c. 3 e dal vigente Regolamento di Contabilità, la Giunta Comunale predispone e presenta all'esame ed approvazione del Consiglio Comunale il bilancio di previsione per gli esercizi 2021/2025, corredato della presente "Nota integrativa al bilancio di previsione".

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

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

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

ed è corredato dai seguenti allegati obbligatori:

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

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

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

Si dà infine atto che:

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

normativa vigente.

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

SOMMARIO

INTRODUZIONE.....	2
ANALISI DELLE PREVISIONI.....	6
1 - PREVISIONI DI ENTRATA E DI SPESA.....	7
1.1 - PREVISIONI DEFINITIVE PER L'ESERCIZIO 2020.....	7
1.2 - PREVISIONI PER L'ESERCIZIO 2021.....	8
1.3 - PREVISIONI PER L'ESERCIZIO 2022.....	10
1.4 - PREVISIONI PER L'ESERCIZIO 2023.....	11
2 - ANDAMENTO PLURIENNALE DELLE PREVISIONI DI COMPETENZA.....	12
2.1 - ANALISI DELL'ENTRATA.....	12
TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA.....	12
TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI.....	13
TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE.....	14
TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE.....	15
TITOLO 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE.....	16
TITOLO 6 - ACCENSIONE DI PRESTITI.....	17
TITOLO 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE.....	19
TITOLO 9 - ENTRATE PER CONTO DI TERZI E PARTITE DI GIRO.....	19
2.2 - ANALISI DELLA SPESA.....	20
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI.....	20
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE.....	21
TITOLO 3 - SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITÀ FINANZIARIE.....	23
TITOLO 4 - RIMBORSO DI PRESTITI.....	23
TITOLO 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE.....	25
TITOLO 7 - SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO.....	25
3 - ANALISI DEL BUDGET PREVISIONALE DI COMPETENZA PER RESPONSABILE.....	26
3.1 - ANALISI DELL'ENTRATA.....	26
3.2 - ANALISI DELLA SPESA.....	27
ANALISI DELLA PROGRAMMAZIONE.....	30
4 - RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO.....	31
5 - ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE.....	33
6 - ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE.....	34
7 - ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE DESTINATE AGLI INVESTIMENTI.....	36
8 - FONDO PLURIENNALE VINCOLATO E SUO UTILIZZO.....	37
9 - ACCANTONAMENTI AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ.....	38
10 - ACCANTONAMENTI AL FONDO DI RISERVA.....	39
11 - ACCANTONAMENTI AD ALTRI FONDI.....	40
12 - EQUILIBRI DI BILANCIO E DI CASSA.....	41
12.1 - EQUILIBRI DI BILANCIO.....	41
12.2 - PREVISIONE DI CASSA.....	43
13 - INDICATORI ECONOMICI.....	44
13.1 - GRADO DI AUTONOMIA FINANZIARIA.....	44
13.2 - PRESSIONE FISCALE LOCALE E RESTITUZIONE ERARIALE PRO-CAPITE.....	45
13.3 - GRADO DI RIGIDITÀ DEL BILANCIO.....	45
13.4 - GRADO DI RIGIDITÀ PRO-CAPITE.....	46
13.5 - COSTO DEL PERSONALE.....	47
APPROFONDIMENTI.....	48
14 - PROSPETTI COMPARATIVI DEL BILANCIO DI PREVISIONE.....	49
15 - TRIBUTI E TARIFFE.....	55

16 - REPERIMENTO E IMPIEGO DI RISORSE STRAORDINARIE.....	59
16.1 - ENTRATE STRAORDINARIE.....	59
16.2 - SPESE STRAORDINARIE.....	59
17 - PREVISIONE DI COPERTURA DEI SERVIZI.....	60
18 - ANDAMENTO E SOSTENIBILITÀ DELL'INDEBITAMENTO.....	61
18.1 - RICORSO ALL'INDEBITAMENTO.....	61
18.2 - INDEBITAMENTO A MEDIO/LUNGO TERMINE.....	61
18.3 - INDEBITAMENTO A BREVE TERMINE.....	62
18.4 - INDEBITAMENTO DA STRUMENTI DERIVATI.....	62
19 - GARANZIE PRESTATE DALL'ENTE A TERZI.....	63
20 - OPERE PUBBLICHE.....	64
20.1 - INVESTIMENTI PROGRAMMATI.....	64
20.2 - INVESTIMENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE E NON CONCLUSI.....	68
20.3 - INVESTIMENTI IN CORSO DI DEFINIZIONE.....	69
21 - ELENCO DEGLI ORGANISMI ED ENTI STRUMENTALI E SOCIETÀ CONTROLLATE E PARTECIPATE.....	70
CONCLUSIONI.....	71

ANALISI DELLE PREVISIONI

1 - PREVISIONI DI ENTRATA E DI SPESA

1.1 - PREVISIONI DEFINITIVE PER L'ESERCIZIO 2020

ENTRATA					SPESA				
	Previsioni di competenza	Percentuale sul totale	Previsioni di Cassa	Percentuale sul totale		Previsioni di competenza	Percentuale sul totale	Previsioni di Cassa	Percentuale sul totale
Utilizzo Avanzo di Amm.ne	680.000,00	2,796%	0,00	0,000%	Disavanzo di Amm.ne	0,00	0,000%	0,00	0,000%
F.P.V. di parte corrente	129.945,41	0,534%	0,00	0,000%					
F.P.V. in c/capitale	1.465.493,29	6,025%	0,00	0,000%					
Titolo 1	7.728.671,54	31,774%	8.189.496,61	35,867%	Titolo 1	11.588.875,17	47,644%	12.518.105,79	54,161%
Titolo 2	1.744.578,21	7,172%	1.788.612,05	7,834%					
Titolo 3	2.627.077,01	10,800%	4.200.102,67	18,395%	Titolo 2	10.729.611,59	44,111%	8.442.447,48	36,527%
Titolo 4	6.881.618,30	28,292%	5.512.869,13	24,145%	Titolo 3	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Titolo 5	0,00	0,000%	10.000,00	0,044%	Titolo 4	120.397,00	0,495%	120.397,00	0,521%
Titolo 6	1.181.500,00	4,857%	1.255.576,07	5,499%	Titolo 5	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Titolo 7	0,00	0,000%	0,00	0,000%	Titolo 7	1.885.064,00	7,750%	2.031.813,11	8,791%
Titolo 9	1.885.064,00	7,750%	1.876.052,89	8,217%	TOTALE	24.323.947,76	100,000%	23.112.763,38	100,000%
TOTALE	24.323.947,76	100,000%	22.832.709,42	100,000%					

ENTRATA

Previsioni Definitive di Competenza



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

SPESA

Previsioni Definitive di Competenza



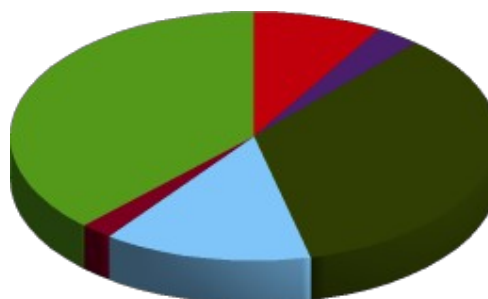
- Disavanzo di Amm.ne
- Titolo 1
- Titolo 2
- Titolo 3
- Titolo 4
- Titolo 5
- Titolo 7

1.2 - PREVISIONI PER L'ESERCIZIO 2021

ENTRATA							SPESA									
	Previsioni di competenza	Percentuale sul totale	Residui presunti al 31/12/2020	Percentuale sul totale	Previsioni di Cassa	Percentuale sul totale		Previsioni di competenza	Percentuale sul totale	Residui presunti al 31/12/2020	Percentuale sul totale	Di cui già impegnato	Percentuale sul totale	Previsioni di Cassa	Percentuale sul totale	
Utilizzo Avanzo di Amm.ne	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	Disav.di Amm.ne	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	
	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%										
	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%										
	Titolo 1	8.058.674,04	37,722%	2.157.985,45	25,994%	7.240.125,18	33,042%	Titolo 1	11.137.965,67	52,136%	2.829.423,65	31,426%	1.352.844,89	93,751%	13.051.886,01	53,051%
	Titolo 2	461.918,11	2,162%	135.477,10	1,632%	582.362,07	2,658%									
	Titolo 3	2.959.667,52	13,854%	1.859.052,24	22,393%	2.713.049,20	12,382%									
	Titolo 4	7.421.000,00	34,737%	2.884.787,53	34,749%	7.656.640,20	34,943%	Titolo 2	8.055.000,00	37,705%	5.922.319,15	65,778%	90.166,66	6,249%	9.159.778,83	37,231%
	Titolo 5	0,00	0,000%	10.000,00	0,120%	10.000,00	0,046%		Titolo 3	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00
	Titolo 6	626.000,00	2,930%	1.204.019,29	14,503%	1.830.019,29	8,352%	Titolo 4		334.294,00	1,565%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	334.294,00
	Titolo 7	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%		Titolo 5	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00
	Titolo 9	1.836.201,14	8,595%	50.472,13	0,608%	1.879.872,56	8,579%	Titolo 7		1.836.201,14	8,595%	251.806,34	2,797%	0,00	0,000%	2.056.456,88
	TOTALE	21.363.460,81	100,000%	8.301.793,74	100,000%	21.912.068,50	100,000%		TOTALE	21.363.460,81	100,000%	9.003.549,14	100,000%	1.443.011,55	100,000%	24.602.415,72

ENTRATA

Previsioni di Competenza



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

SPESA

Previsioni di Competenza

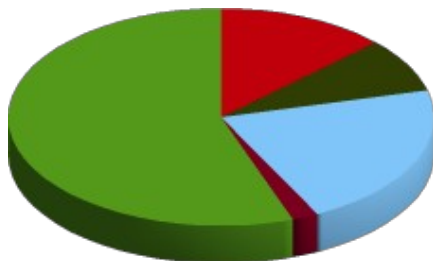
- Disav.di Amm.ne
- Titolo 1
- Titolo 2
- Titolo 3
- Titolo 4
- Titolo 5
- Titolo 7

1.3 - PREVISIONI PER L'ESERCIZIO 2022

ENTRATA			SPESA				
	Previsioni di competenza	Percentuale sul totale		Previsioni di competenza	Percentuale sul totale	Di cui già impegnato	Percentuale sul totale
Utilizzo Avanzo di Amm.ne	0,00	0,000%	Disavanzo di Amm.ne	0,00	0,000%	0,00	0,000%
F.P.V. di parte corrente	0,00	0,000%					
F.P.V. in c/capitale	0,00	0,000%					
Titolo 1	7.958.574,04	55,458%	Titolo 1	11.002.238,17	76,667%	240.684,94	72,747%
Titolo 2	288.538,77	2,011%					
Titolo 3	3.087.628,36	21,516%					
Titolo 4	1.162.000,00	8,097%	Titolo 2	1.170.000,00	8,153%	90.166,66	27,253%
Titolo 5	0,00	0,000%	Titolo 3	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Titolo 6	0,00	0,000%	Titolo 4	324.503,00	2,261%	0,00	0,000%
Titolo 7	0,00	0,000%	Titolo 5	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Titolo 9	1.853.863,13	12,918%	Titolo 7	1.853.863,13	12,918%	0,00	0,000%
TOTALE	14.350.604,30	100,000%	TOTALE	14.350.604,30	100,000%	330.851,60	100,000%

ENTRATA

Previsioni di Competenza

**SPESA**

Previsioni di Competenza

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

1.4 - PREVISIONI PER L'ESERCIZIO 2023

ENTRATA			SPESA				
	Previsioni di competenza	Percentuale sul totale		Previsioni di competenza	Percentuale sul totale	Di cui già impegnato	Percentuale sul totale
Utilizzo Avanzo di Amm.ne	0,00	0,000%	Disavanzo di Amm.ne	0,00	0,000%	0,00	0,000%
F.P.V. di parte corrente	0,00	0,000%					
F.P.V. in c/capitale	0,00	0,000%					
Titolo 1	7.958.574,04	55,847%	Titolo 1	10.995.587,17	77,159%	0,00	0,000%
Titolo 2	288.538,77	2,025%					
Titolo 3	3.087.628,36	21,667%					
Titolo 4	1.062.000,00	7,452%	Titolo 2	1.070.000,00	7,508%	0,00	0,000%
Titolo 5	0,00	0,000%	Titolo 3	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Titolo 6	0,00	0,000%	Titolo 4	331.154,00	2,324%	0,00	0,000%
Titolo 7	0,00	0,000%	Titolo 5	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Titolo 9	1.853.863,13	13,009%	Titolo 7	1.853.863,13	13,009%	0,00	0,000%
TOTALE	14.250.604,30	100,000%	TOTALE	14.250.604,30	100,000%	0,00	100,000%

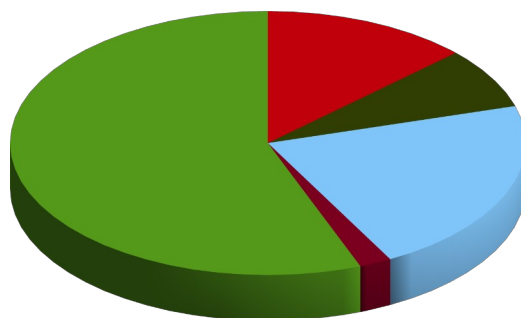
SPESA

Previsioni di Competenza

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

ENTRATA

Previsioni di Competenza



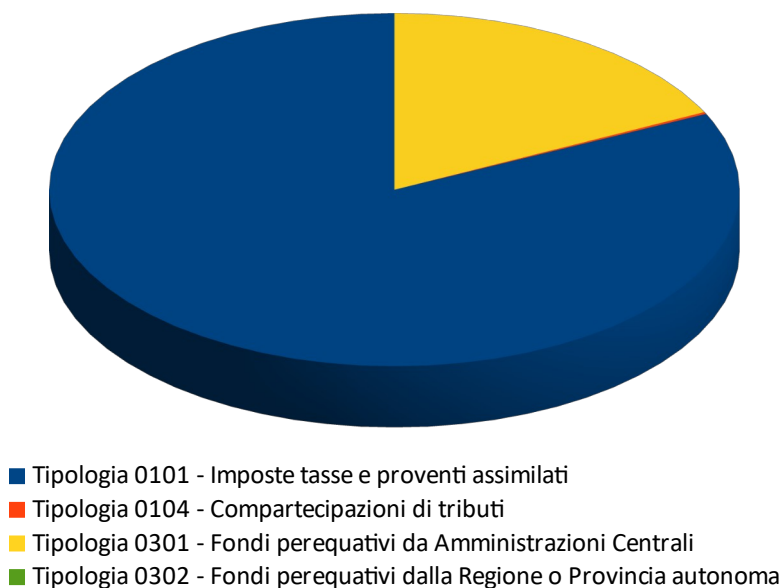
2 - ANDAMENTO PLURIENNALE DELLE PREVISIONI DI COMPETENZA

2.1 - ANALISI DELL'ENTRATA

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Tipologia 0101 - Imposte tasse e proventi assimilati	6.274.031,30	6.613.200,00	6.513.100,00	6.513.100,00	0,00	0,00
Tipologia 0104 - Compartecipazioni di tributi	23.666,20	14.500,00	14.500,00	14.500,00	0,00	0,00
Tipologia 0301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	1.430.974,04	1.430.974,04	1.430.974,04	1.430.974,04	0,00	0,00
Tipologia 0302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	7.728.671,54	8.058.674,04	7.958.574,04	7.958.574,04	0,00	0,00

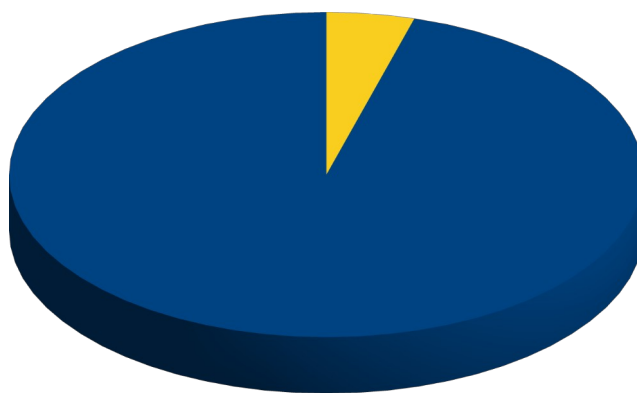
Previsioni di competenza 2020



TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Tipologia 0101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1.634.429,37	441.238,77	288.538,77	288.538,77	0,00	0,00
Tipologia 0102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0103 - Trasferimenti correnti da Imprese	105.148,84	20.679,34	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0105 - Trasferimenti correnti dalla UE e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	1.744.578,21	461.918,11	288.538,77	288.538,77	0,00	0,00

Previsioni di competenza 2020

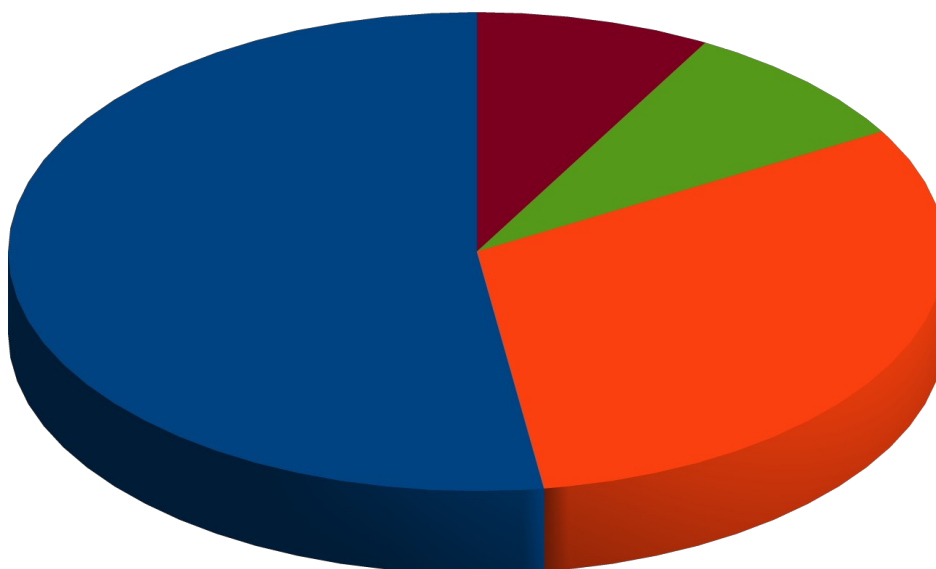


- Tipologia 0101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche
- Tipologia 0102 - Trasferimenti correnti da Famiglie
- Tipologia 0103 - Trasferimenti correnti da Imprese
- Tipologia 0104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private
- Tipologia 0105 - Trasferimenti correnti dalla UE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

TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Tipologia 0100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.227.640,01	1.547.698,52	1.679.598,52	1.679.598,52	0,00	0,00
Tipologia 0200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	920.000,00	920.000,00	920.000,00	920.000,00	0,00	0,00
Tipologia 0300 - Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0400 - Altre entrate da redditi da capitale	207.000,00	252.000,00	267.060,84	267.060,84	0,00	0,00
Tipologia 0500 - Rimborsi e altre entrate correnti	272.437,00	239.969,00	220.969,00	220.969,00	0,00	0,00
TOTALE	2.627.077,01	2.959.667,52	3.087.628,36	3.087.628,36	0,00	0,00

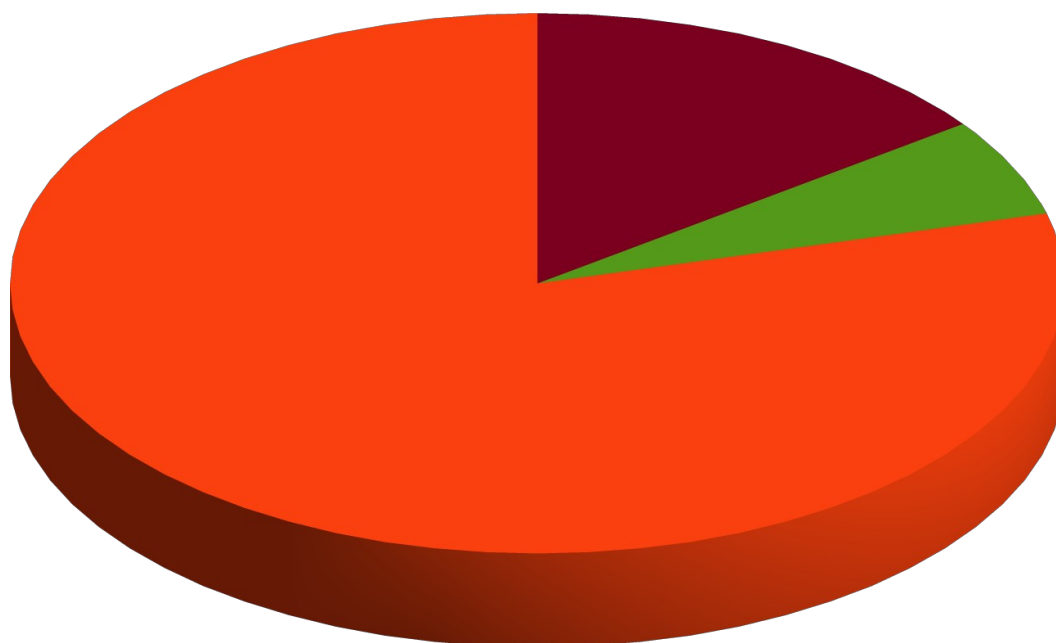
Previsioni di competenza 2020



TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Tipologia 0100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0200 - Contributi agli investimenti	5.197.618,30	5.875.000,00	900.000,00	900.000,00	0,00	0,00
Tipologia 0300 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	580.000,00	437.000,00	102.000,00	102.000,00	0,00	0,00
Tipologia 0500 - Altre entrate in conto capitale	1.104.000,00	1.109.000,00	160.000,00	60.000,00	0,00	0,00
TOTALE	6.881.618,30	7.421.000,00	1.162.000,00	1.062.000,00	0,00	0,00

Previsioni di competenza 2020



- Tipologia 0100 - Tributi in conto capitale
- Tipologia 0200 - Contributi agli investimenti
- Tipologia 0300 - Altri trasferimenti in conto capitale
- Tipologia 0400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali
- Tipologia 0500 - Altre entrate in conto capitale

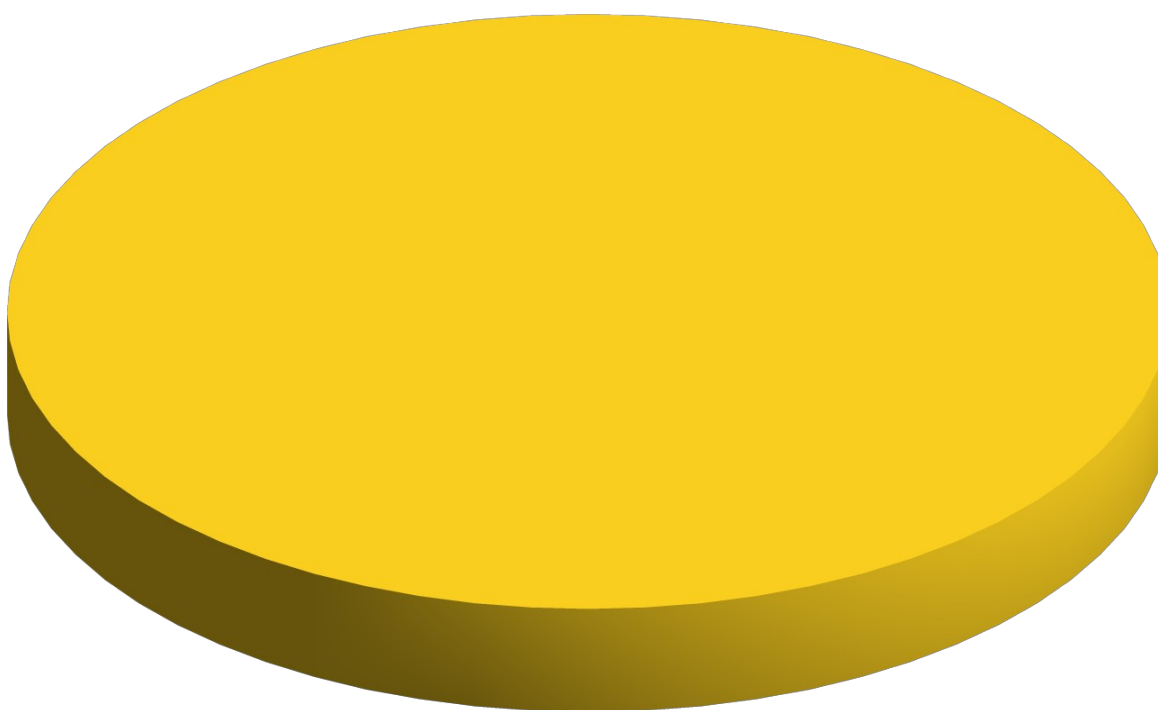
TITOLO 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE

	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>
Tipologia 0100 - Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0200 - Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0300 - Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0400 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TITOLO 6 - ACCENSIONE DI PRESTITI

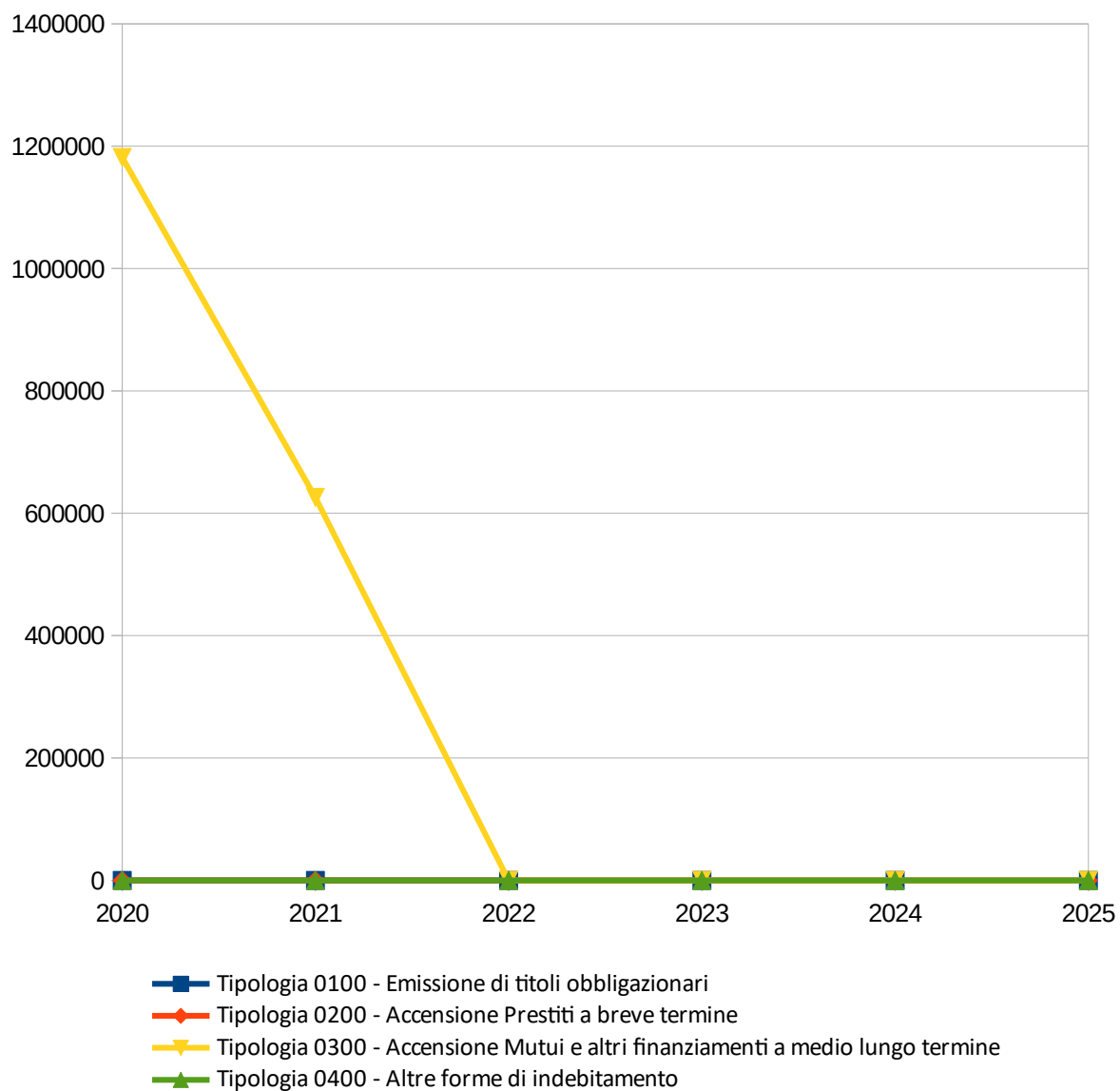
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Tipologia 0100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0200 - Accensione Prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0300 - Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	1.181.500,00	626.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	1.181.500,00	626.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Previsioni di competenza 2020



- Tipologia 0100 - Emissione di titoli obbligazionari
- Tipologia 0200 - Accensione Prestiti a breve termine
- Tipologia 0300 - Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine
- Tipologia 0400 - Altre forme di indebitamento

Andamento pluriennale delle previsioni di competenza



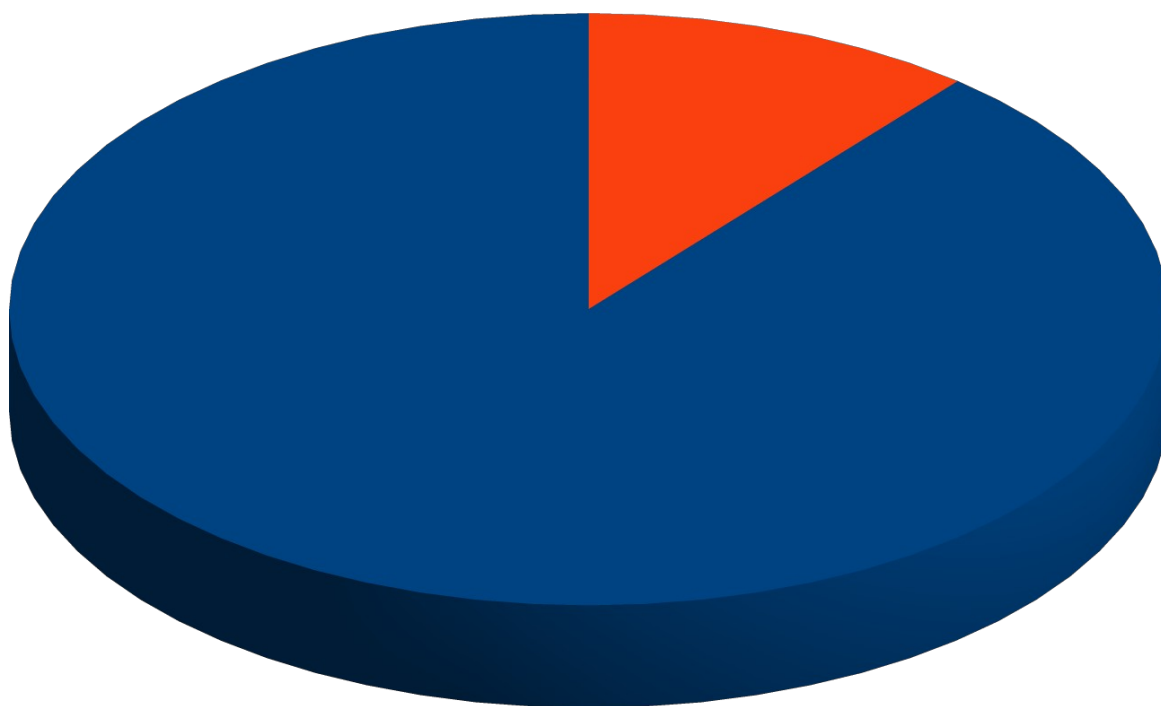
TITOLO 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Tipologia 0100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Tipologia 0100 - Entrate per partite di giro	1.618.020,00	1.634.200,20	1.650.542,19	1.650.542,19	0,00	0,00
Tipologia 0200 - Entrate per conto terzi	267.044,00	202.000,94	203.320,94	203.320,94	0,00	0,00
TOTALE	1.885.064,00	1.836.201,14	1.853.863,13	1.853.863,13	0,00	0,00

Previsioni di competenza 2020

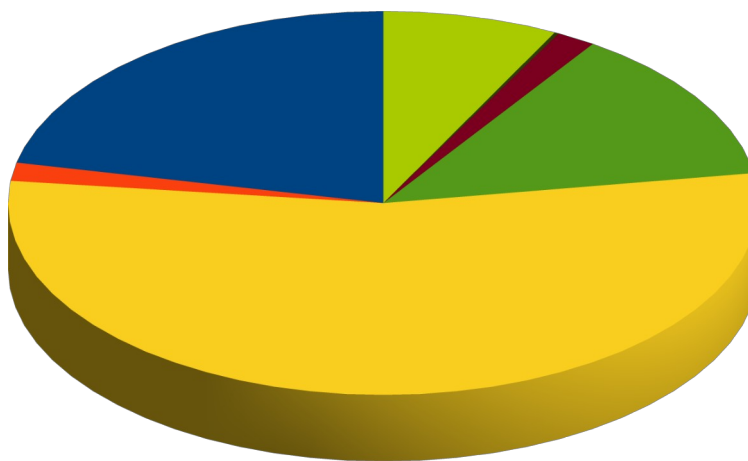


■ Tipologia 0100 - Entrate per partite di giro ■ Tipologia 0200 - Entrate per conto terzi

2.2 - ANALISI DELLA SPESA**TITOLO 1 - SPESE CORRENTI**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Macrogregato 101 - Redditi da lavoro dipendente	2.312.409,35	2.408.175,29	2.409.326,29	2.409.326,29	0,00	0,00
Macrogregato 102 - Imposte e tasse a carico dell'ente	211.142,00	170.668,00	171.322,00	171.322,00	0,00	0,00
Macrogregato 103 - Acquisto di beni e servizi	6.179.287,24	6.053.434,75	6.001.184,75	6.018.184,75	0,00	0,00
Macrogregato 104 - Trasferimenti correnti	1.726.217,24	1.455.363,37	1.425.863,37	1.425.863,37	0,00	0,00
Macrogregato 107 - Interessi passivi	181.553,00	187.830,00	189.646,00	174.019,00	167.109,00	160.631,00
Macrogregato 108 - Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macrogregato 109 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	22.000,00	21.500,00	11.500,00	11.500,00	0,00	0,00
Macrogregato 110 - Altre spese correnti	956.266,34	840.994,26	793.395,76	785.371,76	0,00	0,00
TOTALE	11.588.875,17	11.137.965,67	11.002.238,17	10.995.587,17	167.109,00	160.631,00

Previsioni di competenza 2020

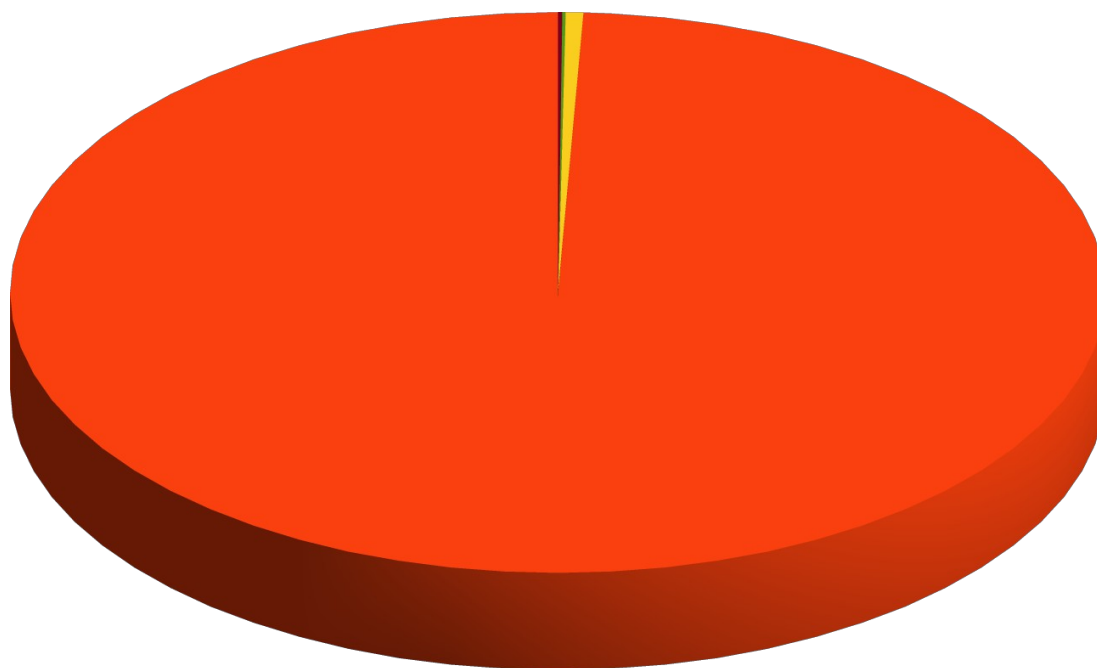


- Macrogregato 101 - Redditi da lavoro dipendente
- Macrogregato 102 - Imposte e tasse a carico dell'ente
- Macrogregato 103 - Acquisto di beni e servizi
- Macrogregato 104 - Trasferimenti correnti
- Macrogregato 107 - Interessi passivi
- Macrogregato 108 - Altre spese per redditi da capitale
- Macrogregato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

TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE

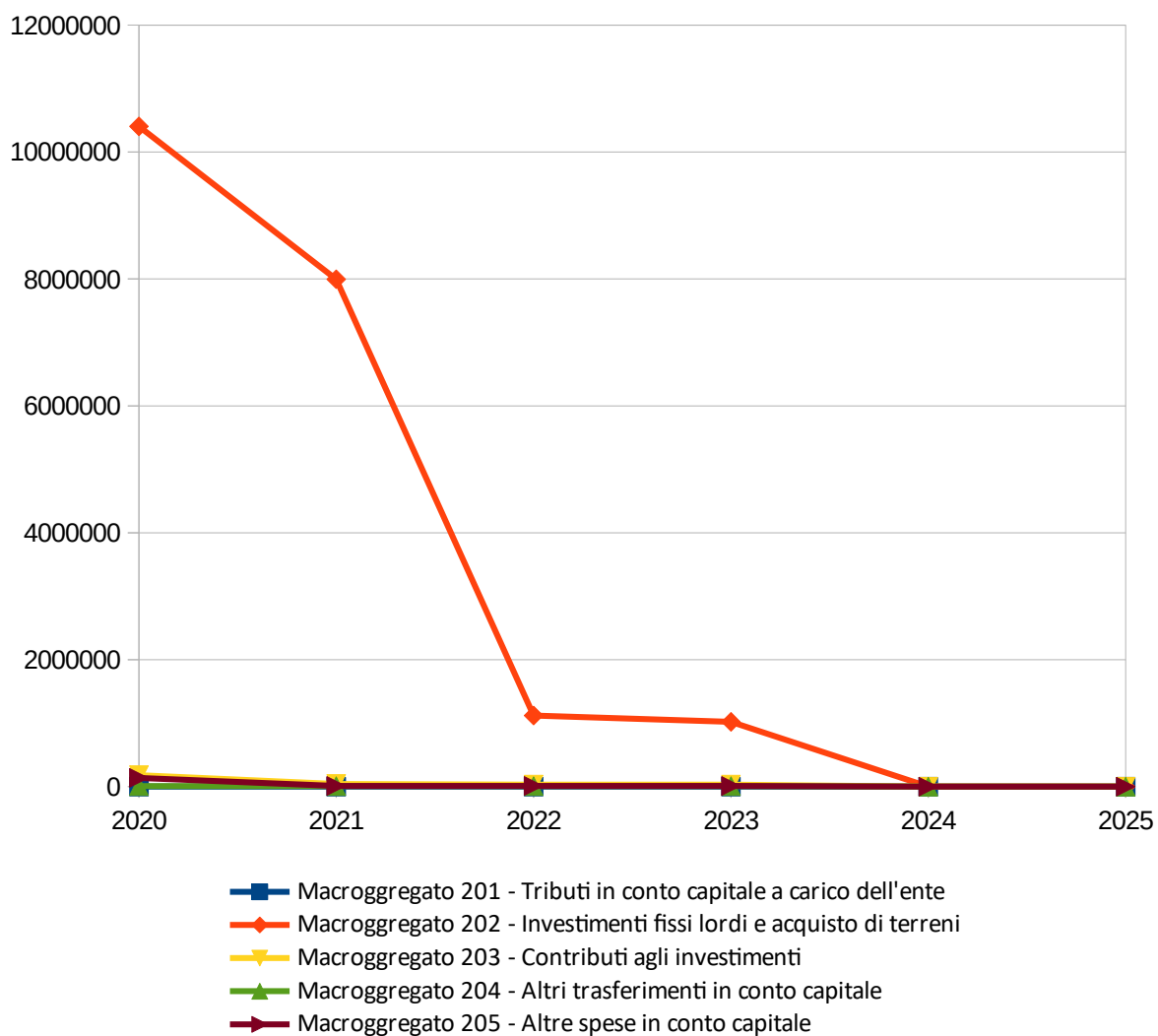
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Macrogregato 201 - Tributi in conto capitale a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macrogregato 202 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	10.404.112,37	7.995.000,00	1.120.000,00	1.020.000,00	0,00	0,00
Macrogregato 203 - Contributi agli investimenti	180.025,28	42.000,00	32.000,00	32.000,00	0,00	0,00
Macrogregato 204 - Altri trasferimenti in conto capitale	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00
Macrogregato 205 - Altre spese in conto capitale	137.473,94	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
TOTALE	10.729.611,59	8.055.000,00	1.170.000,00	1.070.000,00	0,00	0,00

Previsioni di competenza 2020



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

Andamento pluriennale delle previsioni di competenza

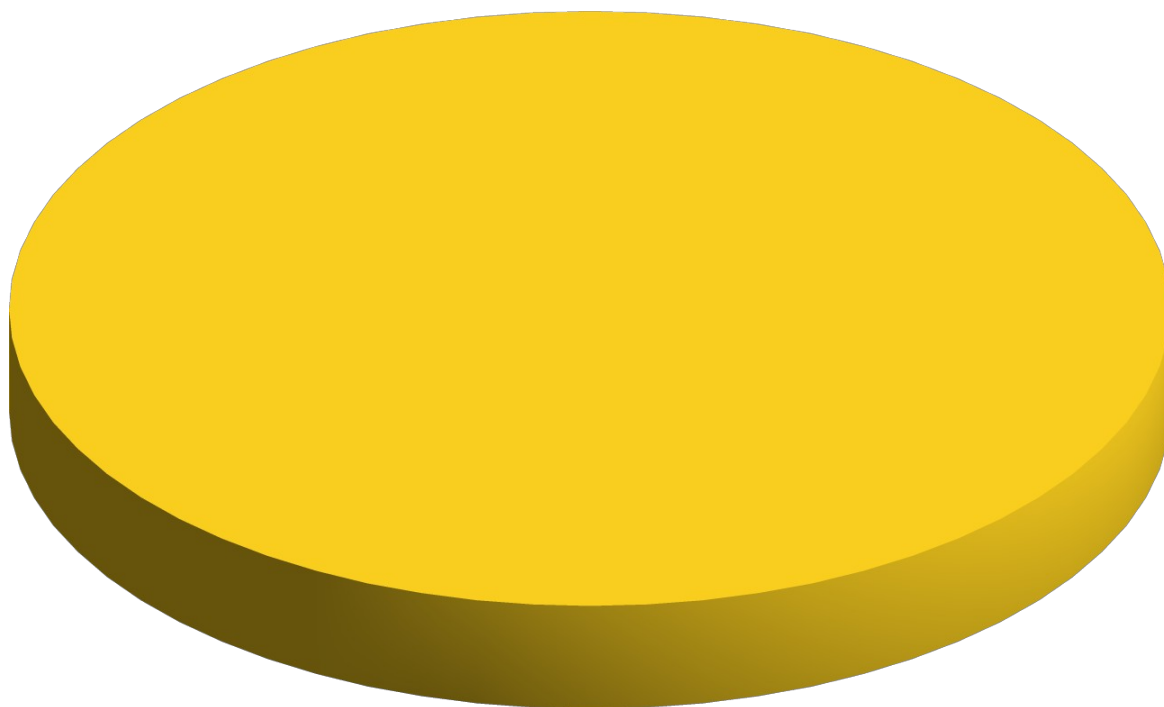


TITOLO 3 - SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITÀ FINANZIARIE

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Macrogregato 301 - Acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macrogregato 302 - Concessione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macrogregato 303 - Concessione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macrogregato 304 - Altre spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

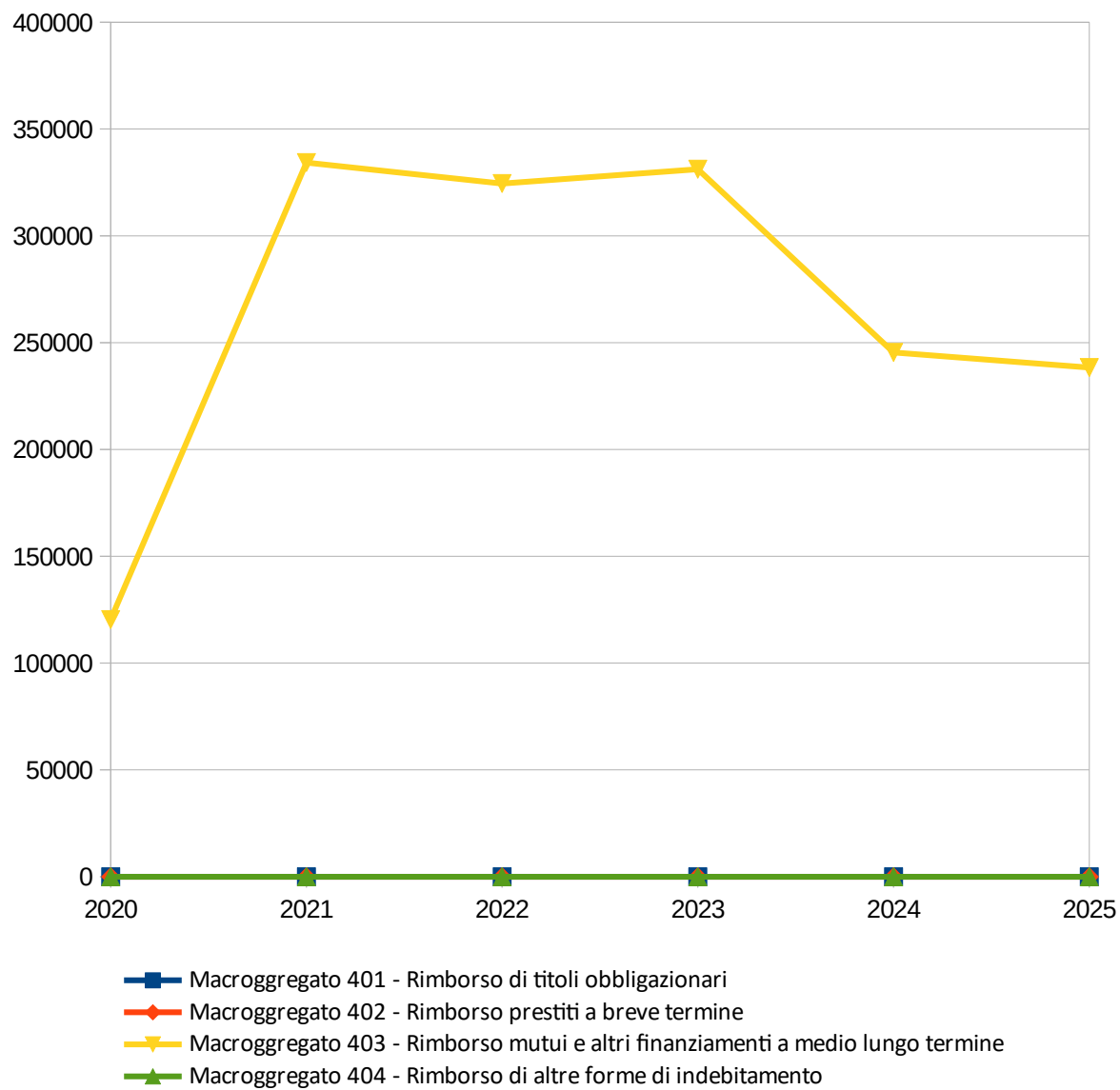
TITOLO 4 - RIMBORSO DI PRESTITI

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Macrogregato 401 - Rimborso di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macrogregato 402 - Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macrogregato 403 - Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	120.397,00	334.294,00	324.503,00	331.154,00	245.387,00	238.341,00
Macrogregato 404 - Rimborso di altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	120.397,00	334.294,00	324.503,00	331.154,00	245.387,00	238.341,00

Previsioni di competenza 2020

- Macrogregato 401 - Rimborso di titoli obbligazionari
- Macrogregato 402 - Rimborso prestiti a breve termine
- Macrogregato 403 - Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine
- Macrogregato 404 - Rimborso di altre forme di indebitamento

Andamento pluriennale delle previsioni di competenza



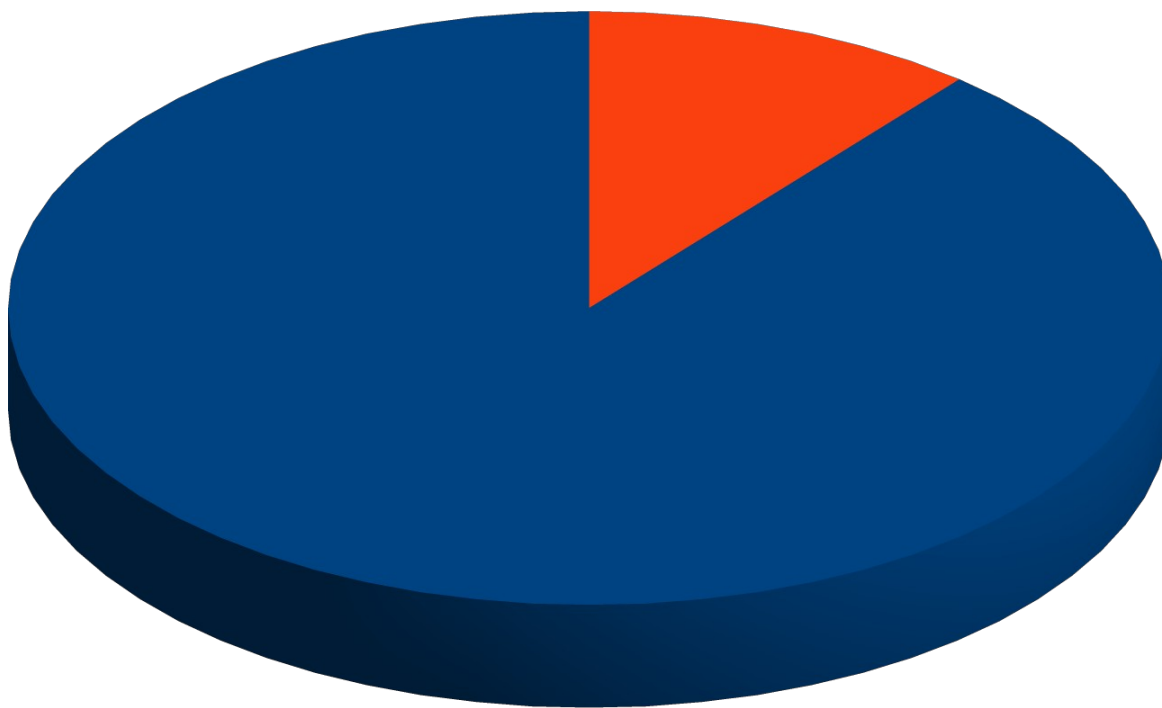
TITOLO 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Macrogregato 501 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TITOLO 7 - SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Macrogregato 701 - Uscite per partite di giro	1.618.020,00	1.634.200,20	1.650.542,19	1.650.542,19	0,00	0,00
Macrogregato 702 - Uscite per conto terzi	267.044,00	202.000,94	203.320,94	203.320,94	0,00	0,00
TOTALE	1.885.064,00	1.836.201,14	1.853.863,13	1.853.863,13	0,00	0,00

Previsioni di competenza 2020



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

3 - ANALISI DEL BUDGET PREVISIONALE DI COMPETENZA PER RESPONSABILE

3.1 - ANALISI DELL'ENTRATA

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
NESSUN RESP. DI SERVIZIO						
Resp. di Capitolo FAVARATO LUCA -RESP.SETT.FINANZIARIO-INFORMATICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resp. di Capitolo FIORELLI RAFFAELE - RESP. SETT. LAVORI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale NESSUN RESP. DI SERVIZIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resp. di Servizio GENTILE RICCARDO						
Resp. di Capitolo GUARDABASCIO GIANLUCA - RESP.SETT.SERV.ALLA PERSONA	37.106,10	41.823,20	21.123,20	21.123,20	0,00	0,00
Totale Resp. di Servizio GENTILE RICCARDO	37.106,10	41.823,20	21.123,20	21.123,20	0,00	0,00
Resp. di Servizio VIRANO VIRILIO						
Resp. di Capitolo FAVARATO LUCA -RESP.SETT.FINANZIARIO-INFORMATICO	14.653.100,96	11.363.131,15	10.461.666,60	10.461.666,60	0,00	0,00
Resp. di Capitolo GRILLO CLAUDIO - RESP. SETT. VIGILANZA	97.000,00	97.000,00	97.000,00	97.000,00	0,00	0,00
Resp. di Capitolo GUIFFRE STEFANIA - RESP. SETT. AFFARI GENERALI	57.390,00	31.700,00	12.700,00	12.700,00	0,00	0,00
Resp. di Capitolo MANGINO ANTONELLA-RESP.SETT.TERRITORIO E AMBIENTE	499.756,00	366.376,00	111.376,00	111.376,00	0,00	0,00
Resp. di Capitolo GUARDABASCIO GIANLUCA - RESP.SETT.SERV.ALLA PERSONA	65.468,95	64.771,08	64.771,08	64.771,08	0,00	0,00
Resp. di Capitolo FIORELLI RAFFAELE - RESP. SETT. LAVORI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Resp. di Servizio VIRANO VIRILIO	15.372.715,91	11.922.978,23	10.747.513,68	10.747.513,68	0,00	0,00
Resp. di Servizio CASTELLO ANTONIO - SINDACO						
Resp. di Capitolo FAVARATO LUCA -RESP.SETT.FINANZIARIO-INFORMATICO	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resp. di Capitolo GRILLO CLAUDIO - RESP. SETT. VIGILANZA	920.000,00	920.000,00	920.000,00	920.000,00	0,00	0,00
Resp. di Capitolo GUIFFRE STEFANIA - RESP. SETT. AFFARI GENERALI	116.664,00	115.473,00	115.881,04	115.881,04	0,00	0,00
Resp. di Capitolo MANGINO ANTONELLA-RESP.SETT.TERRITORIO E AMBIENTE	1.995.700,00	1.984.000,00	1.085.000,00	985.000,00	0,00	0,00
Resp. di Capitolo GUARDABASCIO GIANLUCA - RESP.SETT.SERV.ALLA PERSONA	914.426,68	1.015.800,00	1.142.700,00	1.142.700,00	0,00	0,00
Resp. di Capitolo FIORELLI RAFFAELE - RESP. SETT. LAVORI PUBBLICI	4.322.949,21	4.975.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Resp. di Servizio CASTELLO ANTONIO - SINDACO	8.329.739,89	9.010.273,00	3.263.581,04	3.163.581,04	0,00	0,00
Resp. di Servizio .						
Resp. di Capitolo GUARDABASCIO GIANLUCA - RESP.SETT.SERV.ALLA PERSONA	8.910,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	0,00	0,00
Totale Resp. di Servizio .	8.910,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	0,00	0,00
Resp. di Servizio FRANCO ANNA						
Resp. di Capitolo MANGINO ANTONELLA-RESP.SETT.TERRITORIO E AMBIENTE	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Resp. di Servizio FRANCO ANNA	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resp. di Servizio SCAFIDI ROSARIO						
Resp. di Capitolo FAVARATO LUCA - RESP.SETT.FINANZIARIO-INFORMATICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resp. di Capitolo GUIFFRE STEFANIA - RESP. SETT. AFFARI GENERALI	210.500,00	195.536,38	115.536,38	115.536,38	0,00	0,00
Resp. di Capitolo GUARDABASCIO GIANLUCA - RESP.SETT.SERV.ALLA PERSONA	119.097,50	85.000,00	95.000,00	95.000,00	0,00	0,00
Resp. di Capitolo FIORELLI RAFFAELE - RESP. SETT. LAVORI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Resp. di Servizio SCAFIDI ROSARIO	329.597,50	280.536,38	210.536,38	210.536,38	0,00	0,00
Resp. di Servizio MODICA SILVIA						
Resp. di Capitolo GUIFFRE STEFANIA - RESP. SETT. AFFARI GENERALI	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
Resp. di Capitolo GUARDABASCIO GIANLUCA - RESP.SETT.SERV.ALLA PERSONA	230.878,36	96.350,00	96.350,00	96.350,00	0,00	0,00
Totale Resp. di Servizio MODICA SILVIA	235.878,36	101.350,00	101.350,00	101.350,00	0,00	0,00
TOTALE	24.323.947,76	21.363.460,81	14.350.604,30	14.250.604,30	0,00	0,00

3.2 - ANALISI DELLA SPESA

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
NESSUN RESP. DI SERVIZIO						
NESSUN RESP. DI SERVIZIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resp. di Capitolo FAVARATO LUCA - RESP.SETT.FINANZIARIO-INFORMATICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resp. di Capitolo GUIFFRE STEFANIA - RESP. SETT. AFFARI GENERALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resp. di Capitolo FIORELLI RAFFAELE - RESP. SETT. LAVORI PUBBLICI	216.510,38	400.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
Totale NESSUN RESP. DI SERVIZIO	216.510,38	400.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
Resp. di Servizio GENTILE RICCARDO						
Resp. di Capitolo GUIFFRE STEFANIA - RESP. SETT. AFFARI GENERALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resp. di Capitolo MANGINO ANTONELLA - RESP.SETT.TERRITORIO E AMBIENTE	14.446,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
Resp. di Capitolo GUARDABASCIO GIANLUCA - RESP.SETT.SERV.ALLA PERSONA	211.641,90	213.530,00	184.030,00	184.030,00	0,00	0,00
Resp. di Capitolo FIORELLI RAFFAELE - RESP. SETT. LAVORI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Resp. di Servizio GENTILE RICCARDO	226.087,90	223.530,00	194.030,00	194.030,00	0,00	0,00
Resp. di Servizio VIRANO VIRGILIO						
Resp. di Capitolo FAVARATO LUCA - RESP.SETT.FINANZIARIO-INFORMATICO	3.964.286,48	3.887.208,10	3.863.790,72	3.846.790,72	412.496,00	398.972,00
Resp. di Capitolo GUIFFRE STEFANIA - RESP. SETT. AFFARI GENERALI	2.642.628,89	2.723.176,05	2.719.486,92	2.719.486,92	0,00	0,00
Resp. di Capitolo MANGINO ANTONELLA - RESP.SETT.TERRITORIO E AMBIENTE	138.000,00	28.000,00	18.000,00	18.000,00	0,00	0,00

Resp. di Capitolo GUARDABASCIO GIANLUCA - RESP.SETT.SERV.ALLA PERSONA	30.137,76	30.500,00	30.500,00	30.500,00	0,00	0,00
Resp. di Capitolo FIORELLI RAFFAELE - RESP. SETT. LAVORI PUBBLICI	105.075,38	133.615,42	48.615,42	48.615,42	0,00	0,00
Totale Resp. di Servizio VIRANO VIRILIO	6.880.128,51	6.802.499,57	6.680.393,06	6.663.393,06	412.496,00	398.972,00
Resp. di Servizio CASTELLO ANTONIO - SINDACO						
Resp. di Capitolo FAVARATO LUCA - RESP.SETT.FINANZIARIO-INFORMATICO	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resp. di Capitolo GRILLO CLAUDIO - RESP. SETT. VIGILANZA	302.051,92	693.245,00	226.995,00	226.995,00	0,00	0,00
Resp. di Capitolo GUIFFRE STEFANIA - RESP. SETT. AFFARI GENERALI	217.371,73	209.702,68	164.702,68	164.702,68	0,00	0,00
Resp. di Capitolo MANGINO ANTONELLA-RESP.SETT.TERRITORIO E AMBIENTE	152.135,23	52.500,00	62.500,00	62.500,00	0,00	0,00
Resp. di Capitolo GUARDABASCIO GIANLUCA - RESP.SETT.SERV.ALLA PERSONA	1.240.755,51	1.317.557,00	1.317.557,00	1.317.557,00	0,00	0,00
Resp. di Capitolo FIORELLI RAFFAELE - RESP. SETT. LAVORI PUBBLICI	2.005.345,30	231.190,39	36.190,39	36.190,39	0,00	0,00
Totale Resp. di Servizio CASTELLO ANTONIO - SINDACO	3.977.659,69	2.504.195,07	1.807.945,07	1.807.945,07	0,00	0,00
Resp. di Servizio .						
Resp. di Capitolo GUIFFRE STEFANIA - RESP. SETT. AFFARI GENERALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resp. di Capitolo FIORELLI RAFFAELE - RESP. SETT. LAVORI PUBBLICI	7.473,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Resp. di Servizio .	7.473,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resp. di Servizio FRANCO ANNA						
Resp. di Capitolo FAVARATO LUCA - RESP.SETT.FINANZIARIO-INFORMATICO	180.000,00	165.000,00	165.000,00	165.000,00	0,00	0,00
Resp. di Capitolo GRILLO CLAUDIO - RESP. SETT. VIGILANZA	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	0,00	0,00
Resp. di Capitolo GUIFFRE STEFANIA - RESP. SETT. AFFARI GENERALI	3.983,66	3.983,66	3.983,66	3.983,66	0,00	0,00
Resp. di Capitolo MANGINO ANTONELLA-RESP.SETT.TERRITORIO E AMBIENTE	2.213.221,77	2.546.396,72	2.196.396,72	2.196.396,72	0,00	0,00
Resp. di Capitolo FIORELLI RAFFAELE - RESP. SETT. LAVORI PUBBLICI	390.000,00	380.000,00	380.000,00	380.000,00	0,00	0,00
Totale Resp. di Servizio FRANCO ANNA	2.791.005,43	3.099.180,38	2.749.180,38	2.749.180,38	0,00	0,00
Resp. di Servizio SCAFIDI ROSARIO						
Resp. di Capitolo GRILLO CLAUDIO - RESP. SETT. VIGILANZA	64.617,00	64.834,80	64.834,80	64.834,80	0,00	0,00
Resp. di Capitolo GUIFFRE STEFANIA - RESP. SETT. AFFARI GENERALI	26.618,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	0,00	0,00
Resp. di Capitolo GUARDABASCIO GIANLUCA - RESP.SETT.SERV.ALLA PERSONA	345.735,39	332.000,00	332.000,00	332.000,00	0,00	0,00
Resp. di Capitolo FIORELLI RAFFAELE - RESP. SETT. LAVORI PUBBLICI	8.591.545,42	6.939.100,00	1.424.100,00	1.441.100,00	0,00	0,00
Totale Resp. di Servizio SCAFIDI ROSARIO	9.028.515,81	7.345.434,80	1.830.434,80	1.847.434,80	0,00	0,00
Resp. di Servizio MODICA SILVIA						
Resp. di Capitolo GUARDABASCIO GIANLUCA -	1.196.566,10	988.620,99	988.620,99	988.620,99	0,00	0,00

RESP.SETT.SERV.ALLA PERSONA						
Totale Resp. di Servizio MODICA SILVIA	1.196.566,10	988.620,99	988.620,99	988.620,99	0,00	0,00
TOTALE	24.323.947,76	21.363.460,81	14.350.604,30	14.250.604,30	412.496,00	398.972,00

ANALISI DELLA PROGRAMMAZIONE

4 - RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

4.1 - DETERMINAZIONE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2020	+	3.722.646,63
Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2020	+	1.595.438,70
Entrate già accertate nell'esercizio 2020	+	15.306.003,79
Uscite già impegnate nell'esercizio 2020	-	17.314.216,53
Riduzioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2020	-	32.104,57
Incremento dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2020	+	15.437,76
Riduzioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2020	+	0,00
Risultato di amministrazione dell'esercizio 2020 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2021	=	3.293.205,78
Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2020	+	0,00
Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2020	-	0,00
Riduzione dei residui attivi, presunta per il restante periodo dell'esercizio 2020	-	0,00
Incremento dei residui passivi, presunto per il restante periodo dell'esercizio 2020	+	0,00
Riduzione dei residui passivi, presunta per il restante periodo dell'esercizio 2020	+	0,00
Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2020	-	0,00
Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2020	=	3.293.205,78

4.2 - COMPOSIZIONE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità al 31 Dicembre 2020	2.976.903,13
Fondo anticipazioni liquidità	0,00
Fondo perdite società partecipate	0,00
Fondo Contenzioso	10.000,00
Altri accantonamenti	12.466,67
Totale Parte Accantonata	2.999.369,80
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'Ente	0,00
Altri Vincoli	18.522,25
Totale Parte Vincolata	18.522,25
Totale Parte Destinata agli investimenti	0,00
Totale Parte Disponibile	275.313,73

4.3 - UTILIZZO QUOTE VINCOLATE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

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	

5 - ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE

Capitolo di Spesa	Descrizione	Risorse accantonate al 01/01/2020	Risorse accantonate applicate al bilancio dell'eser. 2020 (con segno -)	Risorse accantonate stanziare nella spesa del bilancio dell'eser. 2020	Variazione accantonamenti che si prevede di effettuare in sede di rendiconto 2020 (con segno +/-)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/ 2020	Risorse accantonate presunte al 31/12/2020 applicate al primo eser. del bilancio di previsione
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a)+(b)+(c)+(d)	(f)
	Fondo anticipazioni di liquidità:						
	Totale Accantonamento - Fondo anticipazioni di liquidità:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo perdite società partecipate:						
	Totale Accantonamento - Fondo perdite società partecipate:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo contenzioso:						
359/0	FONDO CONTENZIOSO	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
	Totale Accantonamento - Fondo contenzioso:	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
	Fondo crediti di dubbia esigibilità:						
360/0	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA DI PARTE CORRENTE	3.008.995,83	0,00	648.646,20	-680.738,90	2.976.903,13	0,00
360/1	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA DI PARTE INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Accantonamento - Fondo crediti di dubbia esigibilità:	3.008.995,83	0,00	648.646,20	-680.738,90	2.976.903,13	0,00
	Altri accantonamenti:						
352/0	ACCANTONAMENTI PER INDENNITA DI FINE MANDATO	9.746,67	0,00	2.720,00	0,00	12.466,67	0,00
	Totale Accantonamento - Altri accantonamenti:	9.746,67	0,00	2.720,00	0,00	12.466,67	0,00
	TOTALE:	3.018.742,50	0,00	661.366,20	-680.738,90	2.999.369,80	0,00

6 - ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE

[illegible]

			Vincoli formalmente attribuiti dall'Ente:								
			Totale vincoli formalmente attribuiti dall'Ente:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Altri vincoli:								
	quota vincolata gestione canale dei prati		gestione canale dei prati	18.522,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.522,25	0,00
			Totale altri vincoli:	18.522,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.522,25	0,00
			TOTALE:	18.522,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.522,25	0,00

Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da legge (i/1)	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da trasferimenti (i/2)	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da finanziamenti (i/3)	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate dall'ente (i/4)	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da altro (i/5)	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate (i = i/1 + i/2 + i/3 + i/4 + i/5)	0,00
Totale risorse vincolate da legge al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/1 = h/1 - i/1)	0,00
Totale risorse vincolate da trasferimenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/2 = h/2 - i/2)	0,00
Totale risorse vincolate da finanziamenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/3 = h/3 - i/3)	0,00
Totale risorse vincolate dall'Ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/4 = h/4 - i/4)	0,00
Totale risorse vincolate da altro al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/5 = h5 - i/5)	1.852.225,00
Totale risorse vincolate al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l = h - i) (1)	1.852.225,00

8 - FONDO PLURIENNALE VINCOLATO E SUO UTILIZZO

	<i>F.P.V.</i>	<i>Utilizzo 2021</i>	<i>Utilizzo 2022</i>	<i>Utilizzo 2023</i>	<i>Utilizzo 2024</i>	<i>Utilizzo 2025</i>	<i>Utilizzi successivi</i>
Totale Titolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale FPV 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale FPV 2021	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
Totale FPV 2022	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo	0,00				0,00	0,00	0,00
Totale FPV 2023	0,00				0,00	0,00	0,00
Totale Titolo	0,00					0,00	0,00
Totale FPV 2024	0,00					0,00	0,00
Totale Titolo	0,00						0,00
Totale FPV 2025	0,00						0,00

9 -ACCANTONAMENTI AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ

	2021	2022	2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria,contributiva e perequativa			
Tipologia 0101 - Imposte tasse e proventi assimilati	150.672,06	118.554,03	118.554,03
Totale Titolo 1	150.672,06	118.554,03	118.554,03
Titolo 3 - Entrate extratributarie			
Tipologia 0100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	3.473,20	3.473,20	3.473,20
Tipologia 0200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	440.200,00	440.200,00	440.200,00
Tipologia 0500 - Rimborsi e altre entrate correnti	1.915,40	1.915,40	1.915,40
Totale Titolo 3	445.588,60	445.588,60	445.588,60

	2021	2022	2023
Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità di Parte Corrente	596.260,66	564.142,63	564.142,63
Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità in Conto Capitale	0,00	0,00	0,00
Totale Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità	596.260,66	564.142,63	564.142,63

10 - ACCANTONAMENTI AL FONDO DI RISERVA

	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>
FONDO DI RISERVA	33.103,02	35.113,60	50.633,13	42.609,13	0,00	0,00

11 - ACCANTONAMENTI AD ALTRI FONDI

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
352/0 - ACCANTONAMENTI PER INDENNITA DI FINE MANDATO	2.720,00	2.720,00	2.720,00	2.720,00	0,00	0,00
359/0 - FONDO CONTENZIOSO	10.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ACCANTONAMENTI AD ALTRI FONDI	12.720,00	7.720,00	2.720,00	2.720,00	0,00	0,00

12 - EQUILIBRI DI BILANCIO E DI CASSA

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

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

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

12.1 - EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO		2021	2022	2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		4.128.178,79		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	11.480.259,67	11.334.741,17	11.334.741,17
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02 06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00- Spese correnti	(-)	11.137.965,67	11.002.238,17	10.995.587,17
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
<i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>		596.260,66	564.142,63	564.142,63
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	8.000,00	8.000,00	8.000,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	334.294,00	324.503,00	331.154,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti	(+)	0,00		
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (O=G+H+I-L+M)		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	8.047.000,00	1.162.000,00	1.062.000,00

C) Entrate Titolo 4.02 06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	8.055.000,00	1.170.000,00	1.070.000,00
<i>di cui Fondo pluriennale vincolato di spesa</i>		0,00	0,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizione di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	8.000,00	8.000,00	8.000,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE (Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizione di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE (W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y)		0,00	0,00	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:				
Equilibrio di parte corrente (O)	(+)	0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	0,00		
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DI INVESTIMENTI PLURIENNALI		0,00	0,00	0,00

12.2 - PREVISIONE DI CASSA

	2021
<i>Fondo di cassa iniziale presunto</i>	4.128.178,79
<i>Previsioni Pagamenti</i>	24.602.415,72
<i>Previsioni Riscossioni</i>	21.912.068,50
<i>Fondo di cassa finale presunto</i>	1.437.831,57

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

Codice Conto Evidenza	Descrizione Conto Evidenza	Previsioni di cassa Entrata	Previsioni di cassa Spesa
0000100	CONTO ORDINARIO	12.700.359,86	17.401.456,23
0000302	CONTO MUTUI	1.830.019,29	2.262.830,30
	Senza conto evidenza	7.381.689,35	4.938.129,19

13 - INDICATORI ECONOMICI

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

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

13.1 - GRADO DI AUTONOMIA FINANZIARIA

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

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

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

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

INDICE		2021	2022	2023	2024	2025
Autonomia Finanziaria =	Entrate Tributarie + Extratributarie	95,976%	97,454%	97,454%	0,000%	0,000%
	Entrate Correnti					

13.2 - PRESSIONE FISCALE LOCALE E RESTITUZIONE ERARIALE PRO-CAPITE

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

INDICE		2021	2022	2023	2024	2025
Pressione entrate proprie pro-capite =	Entrate Tributarie + Extratributarie	709,90	711,69	711,69	0,00	0,00
	N.Abitanti					

INDICE		2021	2022	2023	2024	2025
Pressione tributaria pro-capite =	Entrate Tributarie	519,21	512,76	512,76	0,00	0,00
	N.Abitanti					

13.3 - GRADO DI RIGIDITÀ DEL BILANCIO

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

INDICE		2021	2022	2023	2024	2025
Rigidità strutturale=	Spese Personale + Rimborso mutui e interessi	27,011%	27,304%	27,224%	N.D.	N.D.
	Entrate Correnti					

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

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

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

INDICE		2021	2022	2023	2024	2025
Rigidità per costo personale=	Spese Personale	22,463%	22,768%	22,768%	0,000%	0,000%
	Entrate Correnti					

INDICE		2021	2022	2023	2024	2025
Rigidità per indebitamento =	Rimborso mutui e interessi	4,548%	4,536%	4,457%	N.D.	N.D.
	Entrate Correnti					

13.4 - GRADO DI RIGIDITÀ PRO-CAPITE

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

INDICE		2021	2022	2023	2024	2025
Rigidità strutturale pro-capite =	Spese Personale + Rimborso mutui e interessi	199,79	199,39	198,82	26,58	25,71
	N.Abitanti					

INDICE		2021	2022	2023	2024	2025
Rigidità costo del personale pro-capite =	Spese Personale	166,15	166,27	166,27	0,00	0,00
	N.Abitanti					

INDICE		2021	2022	2023	2024	2025
Rigidità indebitamento pro-capite =	Rimborso mutui e interessi	33,64	33,13	32,55	26,58	25,71
	N.Abitanti					

13.5 - COSTO DEL PERSONALE

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

Il costo del personale può essere visto come:

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

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

INDICE		2021	2022	2023	2024	2025
Incidenza spesa personale sulla spesa corrente =	Spesa Personale	23,154%	23,456%	23,470%	0,000%	0,000%
	Spese Correnti del titolo 1°					

INDICE		2021	2022	2023	2024	2025
Rigidità per costo personale pro-capite =	Spesa Personale	166,15	166,27	166,27	0,00	0,00
	N.Abitanti					

INDICE		2021	2022	2023	2024	2025
Rigidità per costo personale=	Spesa Personale	22,463%	22,768%	22,768%	0,000%	0,000%
	Entrate Correnti					

APPROFONDIMENTI

14 - PROSPETTI COMPARATIVI DEL BILANCIO DI PREVISIONE

PREVISIONI DI COMPETENZA ESERCIZIO 2021								
	Titolo 0 Disavanzo di Amministrazione	Titolo 1 Spese Correnti	Titolo 2 Spese in conto capitale	Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	Titolo 4 Rimborso di prestiti	Titolo 5 chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Titolo 7 spese per conto terzi e partite di giro	TOTALE
ENTRATE PER TITOLI E DESTINAZIONE								
0 - Avanzo di amministrazione								
0 - Accantonamento F.P.V. di Parte Corrente								
0 - Accantonamento F.P.V. di Parte Capitale								
1 - Entrate correnti di natura tributaria,contributiva e perequativa		8.058.674,04						8.058.674,04
2 - Trasferimenti correnti		461.918,11						461.918,11
3 - Entrate extratributarie		2.959.667,52						2.959.667,52
4 - Entrate in conto capitale			7.421.000,00					7.421.000,00
5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie								
6 - Accensione di prestiti			626.000,00					626.000,00
7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere								
9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro							1.836.201,14	1.836.201,14
TOTALE ENTRATE		11.480.259,67	8.047.000,00				1.836.201,14	21.363.460,81
SPESE PER MISSIONE E TITOLI								
00 - Disavanzo di Amministrazione								
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione		2.610.888,63	3.020.000,00					5.630.888,63
02 - Giustizia								
03 - Ordine pubblico e sicurezza		695.337,00	465.000,00					1.160.337,00
04 - Istruzione e diritto allo studio		2.130.706,29	1.475.000,00					3.605.706,29
05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali		194.763,00	20.000,00					214.763,00
06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero		227.007,00	95.000,00					322.007,00
07 - Turismo								
08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa		151.554,00	2.000,00					153.554,00
09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		2.406.918,72	570.000,00					2.976.918,72
10 - Trasporti e diritto alla mobilità		765.635,00	2.280.000,00					3.045.635,00
11 - Soccorso civile								
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		1.162.624,65	110.000,00					1.272.624,65
13 - Tutela della salute		11.550,00						11.550,00
14 - Sviluppo economico e competitività		93.378,00	8.000,00					101.378,00

15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale		18.530,00						18.530,00
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		29.979,12	10.000,00					39.979,12
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche								
18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali								
19 - Relazioni internazionali								
20 - Fondi e accantonamenti		639.094,26						639.094,26
50 - Debito pubblico					334.294,00			334.294,00
60 - Anticipazioni finanziarie								
99 - Servizi per conto terzi							1.836.201,14	1.836.201,14
TOTALE SPESE		11.137.965,67	8.055.000,00		334.294,00		1.836.201,14	21.363.460,81

PREVISIONI DI COMPETENZA ESERCIZIO 2022								
	Titolo 0 Disavanzo di Amministrazione	Titolo 1 Spese Correnti	Titolo 2 Spese in conto capitale	Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	Titolo 4 Rimborso di prestiti	Titolo 5 chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Titolo 7 spese per conto terzi e partite di giro	TOTALE
ENTRATE PER TITOLI E DESTINAZIONE								
0 - Avanzo di amministrazione								
0 - Accantonamento F.P.V. di Parte Corrente								
0 - Accantonamento F.P.V. di Parte Capitale								
1 - Entrate correnti di natura tributaria,contributiva e perequativa		7.958.574,04						7.958.574,04
2 - Trasferimenti correnti		288.538,77						288.538,77
3 - Entrate extratributarie		3.087.628,36						3.087.628,36
4 - Entrate in conto capitale			1.162.000,00					1.162.000,00
5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie								
6 - Accensione di prestiti								
7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere								
9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro							1.853.863,13	1.853.863,13
TOTALE ENTRATE		11.334.741,17	1.162.000,00				1.853.863,13	14.350.604,30
SPESE PER MISSIONE E TITOLI								
00 - Disavanzo di Amministrazione								
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione		2.550.522,63	230.000,00					2.780.522,63
02 - Giustizia								
03 - Ordine pubblico e sicurezza		694.087,00						694.087,00
04 - Istruzione e diritto allo studio		2.126.978,29						2.126.978,29
05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali		201.763,00	10.000,00					211.763,00
06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero		226.329,00						226.329,00
07 - Turismo								
08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa		151.554,00	2.000,00					153.554,00
09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		2.415.188,72						2.415.188,72
10 - Trasporti e diritto alla mobilità		739.164,00	900.000,00					1.639.164,00
11 - Soccorso civile								
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		1.125.718,65	10.000,00					1.135.718,65
13 - Tutela della salute		11.550,00						11.550,00
14 - Sviluppo economico e competitività		93.378,00	8.000,00					101.378,00
15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale		18.530,00						18.530,00
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		29.979,12	10.000,00					39.979,12

17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche								
18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali								
19 - Relazioni internazionali								
20 - Fondi e accantonamenti		617.495,76						617.495,76
50 - Debito pubblico					324.503,00			324.503,00
60 - Anticipazioni finanziarie								
99 - Servizi per conto terzi							1.853.863,13	1.853.863,13
TOTALE SPESE		11.002.238,17	1.170.000,00		324.503,00		1.853.863,13	14.350.604,30

PREVISIONI DI COMPETENZA ESERCIZIO 2023								
	Titolo 0 Disavanzo di Amministrazione	Titolo 1 Spese Correnti	Titolo 2 Spese in conto capitale	Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	Titolo 4 Rimborso di prestiti	Titolo 5 chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Titolo 7 spese per conto terzi e partite di giro	TOTALE
ENTRATE PER TITOLI E DESTINAZIONE								
0 - Avanzo di amministrazione								
0 - Accantonamento F.P.V. di Parte Corrente								
0 - Accantonamento F.P.V. di Parte Capitale								
1 - Entrate correnti di natura tributaria,contributiva e perequativa								
2 - Trasferimenti correnti								
3 - Entrate extratributarie								
4 - Entrate in conto capitale								
5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie								
6 - Accensione di prestiti								
7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere								
9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro								
TOTALE ENTRATE								
SPESE PER MISSIONE E TITOLI								
00 - Disavanzo di Amministrazione								
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione		4.801,00						4.801,00
02 - Giustizia								
03 - Ordine pubblico e sicurezza								
04 - Istruzione e diritto allo studio		102.907,00						102.907,00
05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali								
06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero		7.263,00						7.263,00
07 - Turismo								
08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa								
09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente								
10 - Trasporti e diritto alla mobilità		33.144,00						33.144,00
11 - Soccorso civile								
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		12.516,00						12.516,00
13 - Tutela della salute								
14 - Sviluppo economico e competitività								
15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale								
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca								
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche								

18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali								
19 - Relazioni internazionali								
20 - Fondi e accantonamenti								
50 - Debito pubblico					238.341,00			238.341,00
60 - Anticipazioni finanziarie								
99 - Servizi per conto terzi								
TOTALE SPESE		160.631,00			238.341,00			398.972,00

15 - TRIBUTI E TARIFFE

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA (IMU)

L'IMU è dovuta dal possessore di immobili, esclusa l'abitazione principale e loro pertinenze (C2, C6 e C7 in misura di uno per tipologia) ad eccezione degli immobili di lusso (A1, A8 e A9), esclusi i fabbricati strumentali. La nuova Imu, che dal 1° gennaio 2020 ha sostituito le vecchie Imu e Tasi.

ALIQUOTE IMU ANNO 2020	
Aliquota prima casa e pertinenze (Cat A1 - A8 -A9 e relative pertinenze)	5 per mille
Aliquota altri fabbricati	9,6 per mille
Aliquota terreni	8,6 per mille
Aliquota aree fabbricabili	8,1 per mille

	ACCERTAMENTI 2019	COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022	COMPETENZA 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025
Categoria 1010106 - Imposta municipale propria	2.278.299,02	2.350.600,00	2.630.000,00	2.530.000,00	2.530.000,00	0,00	0,00

TASSA SUI RIFIUTI (TARI)

Dal 1° gennaio 2014 in base all'art. 1 L. 27 dicembre 2013, n. 147 e s.m.i., è istituita in tutti i Comuni del territorio nazionale la tassa sui rifiuti (TARI), a copertura dei costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore, in sostituzione della TARES.

Presupposto per l'applicazione del tributo è il possesso o la detenzione, a qualsiasi titolo e anche di fatto, di locali o unità immobiliari suscettibili di produrre rifiuti urbani in qualità di utenze non domestiche.

La tariffa è determinata applicando alla superficie imponibile le tariffe per unità di superficie riferite alla tipologia di attività svolta, sulla base dei criteri determinati con il Regolamento per l'istituzione e l'applicazione della tassa sui rifiuti.

La Tari ipotizzata nell'attuale bilancio 2021-2022-2023 è calcolata sulla base delle aliquote tari relative al 2020 e tiene conto del piano finanziario 2020 approvato con il nuovo metodo di calcolo previsto da Arera.

Il Piano Finanziario 2021, che delibererà il CADOS sarà recepito da apposita deliberazione consigliare entro i termini per l'approvazione del bilancio di previsione attualmente fissati per il 31 marzo 2021.

ALIQUOTE TARI ANNO 2020 - UTENZE DOMESTICHE		
Occupanti	Quota fissa TARIFFA €/MQ.	Quota variabile TARIFFA PER NUCLEO FAMILIARE
0	0,96	86,94

1	0,82	37,25
2	0,96	86,94
3	1,06	111,76
4	1,13	136,6
5	1,192	180,06
6	1,255	211,12

ALIQUOTE TARI ANNO 2020 - UTENZE NON DOMESTICHE			
Categoria	Attività	Quota fissa TARIFFA €/MQ.	Quota variabile TARIFFA €/MQ.
1	MUSEI, BIBLIOTECHE, SCUOLE, ASSOCIAZIONI ,LUOGHI DI CULTO	0,75	0,75
2	CINEMATOGRAFI E TEATRI	0,55	0,79
3	AUTORIMESSE E MAGAZZINI SENZA ALCUNA VENDITA DIRETTA	0,68	1,04
4	CAMPEGGI,DISTRIBUTORI CARBURANTI,IMPIANTI SPORTIVI	1,09	1,52
6	ESPOSIZIONI,AUTOSALONI	0,61	0,88
7	ALBERGHI CON RISTORANTE	1,4	2,54
8	ALBERGHI,SENZA RISTORANTE	1,28	2,17
9	CASE DI CURA E RIPOSO	1,48	2,5
10	OSPEDALI	1,54	2,58
11	UFFICI,AGENZIE	1,46	2,64
12	BANCHE E ISTITUTI DI CREDITO	0,75	1,15
13	NEGOZI ABBIGLIAMENTO,CALZATURE,LIBRERIE,CARTOLERIE,FERRAMENT A E ALTRI BENI DUREVOLI	1,32	2,26
14	EDICOLA,FARMACIA,TABACCAIO,PLURILICENZE	2,22	3,02
15	NEGOZI PARTICOLARI QUALI FILATELIA,TENDE E TESSUTI,TAPPETI,CAPPELLI E OMBRELLI,ANTIQUARIATO	1	1,55
17	ATTIVITA' ARTIGIANALI TIPO BOTTEGHE:PARRUCCHIERE,BARBIERE,ESTETISTA	1,48	2,79
18	ATTIVITA' ARTIGIANALI TIPO BOTTEGHE:FALEGNAME,IDRAULICO,FABBRO,ELETTRICISTA	1,19	1,96
19	CARROZZERIA,AUTOFFICINA,ELETTRAUTO	1,5	2,65
20	ATTIVITA'INDUSTRIALI CON CAPANNONI DI PRODUZIONE	1,43	1,17
21	ATTIVITA'ARTIGIANALI DI PRODUZIONE BENI SPECIFICI	1,6	1,64

22	RISTORANTI,TRATTORIE,OSTERIE,PIZZERIE,PUB	3,17	8,26
23	MENSE,BIRRERIE,HAMBURGERIE	2,58	7,08
24	BAR,CAFFE',PASTICCERIE	2,56	6,57
25	SUPERMERCATO,PANE E PASTE,MACELLERIA,SALUMI E FORMAGGI,GENERI ALIMENTARI	3,32	5,14
26	PLURILICENZE ALIMENTARI E/O MISTE	2,46	4,58
27	ORTOFRUTTA,PESCHERIA,FIORI E PIANTE,PIZZA AL TAGLIO	0,95	15,96
30	DISCOTECHE,NIGHT CLUB	1,2	2,2
31	STUDI PROFESSIONALI	0,75	1,15

	ACCERTAMENTI 2019	COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022	COMPETENZA 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025
Categoria 1010151 - Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	2.565.728,38	2.325.000,00	2.460.000,00	2.460.000,00	2.460.000,00	0,00	0,00
Categoria 1010161 - Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Nel quadro della fiscalità locale si colloca inoltre l'Addizionale Comunale IRPEF, tale risorsa deriva dalla base imponibile del reddito delle persone fisiche residenti sul territorio comunale. Si tratta tuttavia di un tributo che non viene gestito direttamente dall'ente impositore ma segue il regime principale dell'Imposta sulle persone fisiche, gestita e controllata direttamente dall'Agenzia delle Entrate. Questo tributo è soggetto al rischio di forti oscillazioni, in quanto è determinato sulla base del reddito prodotto dai lavoratori e che a sua volta è influenzato dalle dinamiche del mercato del lavoro. La complessità nella determinazione del gettito deriva anche dal fatto che soltanto a consuntivo è possibile verificare i gettiti previsti.

Vengono confermate le aliquote determinate con deliberazione di Consiglio Comunale n° 4 del 26 maggio 2020.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF - ANNO 2020	
Fascia di Reddito	Aliquota
Reddito fino a 15.000,00€	0,61%
Reddito da 15.000,01 a 28.000,00€	0,65%
Reddito da 28.000,01 a 55.000,00€	0,75%
Reddito da 55.000,01 a 75.000,00€	0,79%
Reddito oltre 75.000,01€	0,80%

ACCERTAMENTI	COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022	COMPETENZA 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025
--------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------

2019							
Categoria 1010116 - Addizionale comunale IRPEF	1.200.000,00	1.420.000,00	1.520.000,00	1.520.000,00	1.520.000,00	0,00	0,00

CANONE PATRIMONIALE DI CONCESSIONE, AUTORIZZAZIONE O ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA

A decorrere dal 2021 il canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria, ai fini di cui al presente comma e ai commi da 817 a 836, denominato «canone», è istituito dai comuni, dalle province e dalle città metropolitane, di seguito denominati «enti», e sostituisce: la tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, il canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, l'imposta comunale sulla pubblicità e il diritto sulle pubbliche affissioni, il canone per l'installazione dei mezzi pubblicitari e il canone di cui all'articolo 27, commi 7 e 8, del codice della strada, di cui al decreto legislativo 30 aprile 1992, n. 285, limitatamente alle strade di pertinenza dei comuni e delle province. Il canone è comunque comprensivo di qualunque canone ricognitorio o concessorio previsto da norme di legge e dai regolamenti comunali e provinciali, fatti salvi quelli connessi a prestazioni di servizi.

L'importo previsto a bilancio è previsto in euro

IMPOSTA DI SOGGIORNO

Secondo quanto stabilito dall'art. 4 del D.Lgs. 14 marzo 2011 e successive modificazioni, l'imposta di soggiorno è dovuta da coloro che alloggiano nelle strutture ricettive situate sul proprio territorio, da applicare sulla base del Regolamento Comunale. Il gettito previsto nei bilancio 2021 – 2022 – 2023 risente del periodo di emergenza sanitaria in corso.

	ACCERTAMENTI 2019	COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022	COMPETENZA 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025
Categoria 1010141 - Imposta di soggiorno	26.385,50	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00

POLITICA TARIFFARIA DEI SERVIZI

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

16 - REPERIMENTO E IMPIEGO DI RISORSE STRAORDINARIE

Questa sezione riporta le Entrate e le Spese indicate come non ricorrenti, identificabili quindi come limitate a uno o più esercizi e non previste a regime, come da indicazioni sull'allegato 7 del D.Lgs. 118/11.

16.1 - ENTRATE STRAORDINARIE

	2021	2022	2023	2024	2025
Titolo 3 - Entrate extratributarie					
Tipologia 0200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti					
3020200 - Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	220.000,00	220.000,00	220.000,00	0,00	0,00
Totale Tipologia 0200	220.000,00	220.000,00	220.000,00	0,00	0,00
Totale Titolo 3	220.000,00	220.000,00	220.000,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale					
Tipologia 0200 - Contributi agli investimenti					
4020100 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	4.975.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Tipologia 0200	4.975.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4040200 - Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti	197.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Tipologia 0400	197.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4050100 - Permessi di costruire	68.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00
Totale Tipologia 0500	68.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00
Totale Titolo 4	5.240.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE STRAORDINARIE	5.460.000,00	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00

16.2 - SPESE STRAORDINARIE

	2021	2022	2023	2024	2025
Titolo 1 - Spese correnti					
103 - Acquisto di beni e servizi	179.320,00	134.320,00	151.320,00	0,00	0,00
Totale Titolo 1	179.320,00	134.320,00	151.320,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale					
204 - Altri trasferimenti in conto capitale	8.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00
205 - Altre spese in conto capitale	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
Totale Titolo 2	18.000,00	18.000,00	18.000,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE STRAORDINARIE	197.320,00	152.320,00	169.320,00	0,00	0,00

17 - PREVISIONE DI COPERTURA DEI SERVIZI

<i>SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE</i>	<i>Proventi Presunti 2021</i>	<i>Costi Presunti 2021</i>	<i>Percentuale di Copertura</i>	<i>Differenza</i>
CORSI EXTRASCOLASTICI DI INSEGNAMENTO DI ARTI, SPORT ED ALTRE DISCIPLINE, FATTA ECCEZIONE PER QUELLI ESPRESSAMENTE PREVISTI PER LEGGE	108.000,00	165.193,93	65,38	-57.193,93
IMPIANTI SPORTIVI	10.000,00	83.102,26	12,03	-73.102,26
MENSE SCOLASTICHE	904.000,00	1.117.252,92	80,91	-213.252,92

18 - ANDAMENTO E SOSTENIBILITÀ DELL'INDEBITAMENTO

18.1 - RICORSO ALL'INDEBITAMENTO

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

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

2019	Non è previsto ricorso all'indebitamento per questo esercizio
2020	1.181.500,00
2021	626.000,00
2022	Non è previsto ricorso all'indebitamento per questo esercizio
2023	Non è previsto ricorso all'indebitamento per questo esercizio
2024	Non è previsto ricorso all'indebitamento per questo esercizio
2025	Non è previsto ricorso all'indebitamento per questo esercizio

18.2 - INDEBITAMENTO A MEDIO/LUNGO TERMINE

Il seguente studio evidenzia l'andamento dell'indebitamento nell'arco temporale di riferimento e l'incidenza degli interessi in rapporto al totale delle entrate correnti.

Come si può notare, l'intenzione dell'Ente è quella di migliorare progressivamente tali risultati.

	Andamento delle quote capitale e interessi				
	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Quota Interessi</i>	187.830,00	189.646,00	174.019,00	167.109,00	160.631,00
<i>Quota Capitale</i>	334.294,00	324.503,00	331.154,00	245.387,00	238.341,00
Totale	522.124,00	514.149,00	505.173,00	412.496,00	398.972,00

	Incidenza degli interessi sulle entrate correnti				
	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Interessi passivi</i>	187.830,00	189.646,00	174.019,00	167.109,00	160.631,00
<i>Entrate Correnti</i>	11.213.042,81	12.100.326,76	11.480.259,67	11.334.741,17	11.334.741,17
% su Entrate Correnti	1,675%	1,567%	1,516%	1,474%	1,417%
<i>Limite art. 204 TUEL</i>	10%	10%	10%	10%	10%

Art. 204 del TUEL: "L'ente locale può assumere nuovi mutui [...] solo se l'importo annuale degli interessi, [...] non supera il 10 per cento delle entrate relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui."

18.3 - INDEBITAMENTO A BREVE TERMINE

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

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

18.4 - INDEBITAMENTO DA STRUMENTI DERIVATI

	Andamento delle quote capitale e interessi				
	Competenza 2021	Competenza 2022	Competenza 2023	Competenza 2024	Competenza 2025
<i>Quota Interessi</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Quota Capitale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

19 - GARANZIE PRESTATE DALL'ENTE A TERZI

Anno	Conto	Descrizione	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Saldo
		TOTALE GARANZIE PRESTATE DALL'ENTE A TERZI	0,00	0,00	0,00

20 - OPERE PUBBLICHE**20.1 - INVESTIMENTI PROGRAMMATI**

Codice di bilancio	DESCRIZIONE INVESTIMENTI ANNO 2021	Stanziamen to Bilancio
Missione 1 Programma 5 Titolo 2 Macroaggreg 202	PALAZZO COMUNALE E FABBRICATO PERTINENZIALE - RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA	200.000,00
Missione 1 Programma 5 Titolo 2 Macroaggreg 202	PATRIMONIO COMUNALE - INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA	50.000,00
Missione 1 Programma 5 Titolo 2 Macroaggreg 202	PIEVE DI SAN PIETRO SISTEMAZIONE PAVIMENTAZIONE INTERNA	100.000,00
Missione 1 Programma 5 Titolo 2 Macroaggreg 203	CONTRIBUTO ALL' A.S. NUOVO MUSINE' PER AMMORTAMENTO MUTUO PER SISTEMAZIONE CIRCOLO I° MAGGIO	20.000,00
Missione 1 Programma 5 Titolo 2 Macroaggreg 202	RISTRUTTURAZIONE EX CASERMA CARABINIERI	2.400.000,00
Missione 1 Programma 6 Titolo 2 Macroaggreg 202	INCARICHI PROFESSIONALI IN MATERIA EDILIZIA ED URBANISTICA	20.000,00
Missione 1 Programma 6 Titolo 2 Macroaggreg 202	INCARICHI PROFESSIONALI PER PROGETTAZIONI - COLLAUDI E AGIBILITA' IN MATERIA DI LAVORI PUBBLICI	30.000,00

Missione 3 Programma 1 Titolo 2 Macroaggregato 202	VIDEOSORVEGLIANZA TERRITORIO (OPERA SOGGETTA A FINANZIAMENTO DELLO STATO)	465.000,00
Missione 4 Programma 1 Titolo 2 Macroaggregato 202	SCUOLA MATERNA RODARI - RIFACIMENTO	1.390.000,00
Missione 4 Programma 2 Titolo 2 Macroaggregato 202	SCUOLA NINO COSTA MANUTENZIONE IMPIANTO RISCALDAMENTO	85.000,00
Missione 6 Programma 1 Titolo 2 Macroaggregato 202	RISISTEMAZIONE FABBRICATO RIMESSAGGIO CANOE (INTERVENTO FINANZIATO DA RIMBORSO ASSICURATIVO)	55.000,00
Missione 16 Programma 1 Titolo 2 Macroaggregato 202	CANALI DEI PRATI - SPESE DI INVESTIMENTO	10.000,00
Missione 10 Programma 5 Titolo 2 Macroaggregato 202	OPERE DA REALIZZARE A FRONTE ONERI A SCOMPUTO	900.000,00
Missione Programma Titolo 2 Macroaggregato 202	SPOGLIATOI VIA BRIONE	40.000,00
Missione 10 Programma 5 Titolo 2 Macroaggregato 202	VIABILITA' COMUNALE - SISTEMAZIONE VIE E PIAZZA CITTADINE ED ALTRI INTERVENTI IN MATERIA DI VIABILITA'-SEGNALETICA ORIZZONTALE E VERTICALE	500.000,00
Missione 1 Programma 5 Titolo 2 Macroaggregato 202	2 RATA ACQUISTO MAGAZZINO COMUNALE E MANUTENZIONE STRAORDINARIA	200.000,00
Missione 10 Programma 5 Titolo 2 Macroaggregato 202	MESSA IN SICUREZZA DI VIA MASSIMO D'AZEGLIO	580.000,00
Missione 10 Programma 5 Titolo 2 Macroaggregato 202	SISTEMAZIONE VIA GRANGE	200.000,00

Missione 10 Programma 5 Titolo 2 Macroaggreg 202	SISTEMAZIONE CONTROVIALI E PERCORSI CICLOPEDONALI	100.000,00
Missione 8 Programma 1 Titolo 2 Macroaggreg 203	RESTITUZIONE ONERI VERSATI DA PRIVATI	2.000,00
Missione 9 Programma 2 Titolo 2 Macroaggreg 202	REALIZZAZIONE ISOLE ECOLOGICHE E ACQUISTO CONTENITORI STRADALI	350.000,00
Missione 9 Programma 5 Titolo 2 Macroaggreg 202	PARCHI E GIARDINI - MANUTENZIONE STRAORDINARIA VERDE PUBBLICO E CHIUSURA GIARDINO VIA LEVI E VIA CORTASSA	220.000,00
Missione 5 Programma 1 Titolo 2 Macroaggreg 203	CONTRIBUTO EDIFICI DI CULTO LEGGE REGIONALE 15/89	20.000,00
Missione 12 Programma 9 Titolo 2 Macroaggreg 202	CIMITERO COMUNALE: MANUTENZIONE STRAORDINARIA	100.000,00
Missione 12 Programma 9 Titolo 2 Macroaggreg 205	RETROCESSIONE LOCULI ED AREE CIMITERIALI	10.000,00
Missione 14 Programma 2 Titolo 2 Macroaggreg 204	INTERVENTI PER LA VALORIZZAZIONE DEL COMMERCIO	8.000,00
	TOTALE INVESTIMENTI 2021	8.047.000,00

Codice di bilancio	DESCRIZIONE INVESTIMENTI	Stanziamenti di Bilancio
	ANNO 2022	
Missione 1 Programma 5 Titolo 2 Macroaggreg 202	PATRIMONIO COMUNALE - INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA	50.000,00
Missione 1 Programma 5 Titolo 2 Macroaggreg 203	CONTRIBUTO ALL' A.S. NUOVO MUSINE' PER AMMORTAMENTO MUTUO PER SISTEMAZIONE CIRCOLO I° MAGGIO	20.000,00
Missione 1 Programma 6 Titolo 2 Macroaggreg 202	INCARICHI PROFESSIONALI PER PROGETTAZIONI - PIANI URBANISTICI - COLLAUDI E AGIBILITA'	30.000,00
Missione 1 Programma 6 Titolo 2 Macroaggreg 202	INCARICHI PROFESSIONALI PER PROGETTAZIONI - COLLAUDI E AGIBILITA' IN MATERIA DI LAVORI PUBBLICI	30.000,00
Missione 1 Programma 5 Titolo 2 Macroaggreg 202	3 RATA ACQUISTO MAGAZZINO COMUNALE	100.000,00
Missione 8 Programma 1 Titolo 2 Macroaggreg 203	RESTITUZIONE ONERI VERSATI DA PRIVATI	2.000,00
Missione 5 Programma 1 Titolo 2 Macroaggreg 203	CONTRIBUTO EDIFICI DI CULTO LEGGE REGIONALE 15/89	10.000,00
Missione 10 Programma 5 Titolo 2 Macroaggreg 202	OPERE DA REALIZZARE A FRONTE ONERI A SCOMPUTO	900.000,00
Missione 12 Programma 9 Titolo 2 Macroaggreg 205	RETROCESSIONE LOCULI ED AREE CIMITERIALI	10.000,00
Missione 14 Programma 2 Titolo 2 Macroaggreg 204	INTERVENTI PER LA VALORIZZAZIONE DEL COMMERCIO	8.000,00
Missione 16 Programma 1 Titolo 2 Macroaggreg 202	CANALI DEI PRATI - SPESE DI INVESTIMENTO	10.000,00

Codice di bilancio	DESCRIZIONE INVESTIMENTI	Stanziamenti di Bilancio
	ANNO 2023	
Missione 1 Programma 5 Titolo 2 Macroaggreg 202	PATRIMONIO COMUNALE - INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA	50.000,00
Missione 1 Programma 5 Titolo 2 Macroaggreg 203	CONTRIBUTO ALL' A.S. NUOVO MUSINE' PER AMMORTAMENTO MUTUO PER SISTEMAZIONE CIRCOLO I° MAGGIO	20.000,00
Missione 1 Programma 6 Titolo 2 Macroaggreg 202	INCARICHI PROFESSIONALI PER PROGETTAZIONI - PIANI URBANISTICI - COLLAUDI E AGIBILITA'	30.000,00
Missione 1 Programma 6 Titolo 2 Macroaggreg 202	INCARICHI PROFESSIONALI PER PROGETTAZIONI - COLLAUDI E AGIBILITA' IN MATERIA DI LAVORI PUBBLICI	30.000,00
Missione 5 Programma 1 Titolo 2 Macroaggreg 203	CONTRIBUTO EDIFICI DI CULTO LEGGE REGIONALE 15/89	10.000,00
Missione 10 Programma 5 Titolo 2 Macroaggreg 202	OPERE DA REALIZZARE A FRONTE ONERI A SCOMPUTO	900.000,00
Missione 8 Programma 1 Titolo 2 Macroaggreg 203	RESTITUZIONE ONERI VERSATI DA PRIVATI	2.000,00
Missione 12 Programma 9 Titolo 2 Macroaggreg 205	RETROCESSIONE LOCULI ED AREE CIMITERIALI	10.000,00
Missione 14 Programma 2 Titolo 2 Macroaggreg 204	INTERVENTI PER LA VALORIZZAZIONE DEL COMMERCIO	8.000,00
Missione 16 Programma 1 Titolo 2 Macroaggreg 202	CANALI DEI PRATI - SPESE DI INVESTIMENTO	10.000,00

20.2 - INVESTIMENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE E NON CONCLUSI

		RESIDUI AL 31.12.2020	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022	PREVISIONI 2023	PREVISIONI 2024	PREVISIONI 2025
Cap. 1934/0	UFFICI COMUNALI - SISTEMA INFORMATICO	1.220,00	6.220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2038/0	PALAZZO COMUNALE E FABBRICATO PERTINENZIALE - RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA	80.598,89	116.510,38	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2039/0	2 RATA ACQUISTO MAGAZZINO COMUNALE E MANUTENZIONE STRAORDINARIA	0,00	100.000,00	200.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2040/3	REALIZZAZIONE EDIFICIO MILITARE DA DESTINARE ALL'ARMA DEI CARABINIERI	1.400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2041/0	PATRIMONIO COMUNALE - INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA	42.078,22	158.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00
Cap. 2043/0	CIRCUITO PER BICICLETTE "PUMP TRACK" E SISTEMAZIONE AREA	35.092,92	121.419,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2044/0	RISTRUTTURAZIONE VILLA CASALEGNO - ACQUISTO ARREDI	17.090,88	85.285,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2045/1	CASCINA MARIA BRICCA INTERVENTO DI	11.102,00	261.102,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	MANUTENZIONE STRAORDINARIA A SEGUITO DANNO DA EVENTI ATMOSFERICI							
Cap. 2048/0	PATRIMONIO COMUNALE - INTERVENTI PER LA MESSA IN SICUREZZA TERRITORIO - ARTICOLO 1, COMMA 107, DELLA LEGGE 30 DICEMBRE 2018, N. 145, LEGGE DI BILANCIO 2019 - PARI ENTRATA CAP. 359	940,58	940,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2049/0	RISTRUTTURAZIONE EX CASERMA CARABINIERI	0,00	2.400.000,00	2.400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2050/0	ORTI URBANI	143,46	143,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2056/1	CAPPELLA DI SAN SEBASTIANO-SISTEMAZIONE E AREA ESTERNA	110.000,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2058/0	PIEVE DI SAN PIETRO SISTEMAZIONE PAVIMENTAZIONE INTERNA	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2098/0	INCARICHI PROFESSIONALI IN MATERIA EDILIZIA ED URBANISTICA	41.705,75	55.680,34	20.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00
Cap. 2100/0	INCARICHI PROFESSIONALI PER PROGETTAZIONI - COLLAUDI E AGIBILITA' IN MATERIA DI LAVORI PUBBLICI	39.062,55	52.123,73	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00
Cap. 2326/0	VIDEOSORVEGLIANZA	63.220,52	64.118,30	465.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	TERRITORIO							
Cap. 2400/1	LIVELLAMENT O TERRENO DIETRO SCUOLA NINO COSTA	28.793,23	222.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2444/0	PAVIMENTO SCUOLA RAPELLI	422,90	422,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2445/0	SCUOLA MATERNA RODARI - RIFACIMENT O	0,00	0,00	1.390.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2446/0	INTERVENTI MANUTENZI ONE STRAORDINA RIA SCUOLA SANTE CASTAGNO- REALIZZAZIO NE PARCHEGGIO	30.554,84	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2446/1	NUOVA SCUOLA DELL'INFANZI A VIA PAVESE	3.044,69	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2486/1	SCUOLA ELEMENTARE NINO COSTA - SISTEMAZION E IMPIANTO RISCALDAME NTO	60.000,00	60.000,00	85.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2526/1	ADEGUAMEN TO NORMATIVO NELLE SCUOLE	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2542/0	SCUOLA MEDIA - ACQUISTO ARREDI	10.349,86	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2628/0	REALIZZAZIO NE NUOVO IMMOBILE PER LOCALI FARMACIA COMUNALE	202.478,61	79.982,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2700/0	CANALI DEI PRATI - SPESE DI INVESTIMENT O	0,00	8.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
Cap. 2885/0	REALIZZAZIO NE RIMESSAGGI	0,00	0,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	O CANOE E RELATIVI SERVIZI							
Cap. 2892/0	SPOGLIATOI VIA BRIONE	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3090/0	OPERE DA REALIZZARE A FRONTE ONERI A SCOMPUTO	251.986,12	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00	0,00	0,00
Cap. 3096/1	VIABILITA' COMUNALE - REALIZZAZIO NE PARCHEGGIO INTERRATO IN PIAZZA VITTORIO VENETO	1.842.764,17	1.884.140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3098/3	SISTEMAZION E E MESSA IN SICUREZZA VIABILITA' COMPRESA TRA VIA SAN GILLIO VIA GRANGE E VIA SAN BERNARDO A TUTELA DELL'UTENZA DEBOLE PER ACCESSO SCUOLA	8.053,48	161.533,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3098/4	VIABILITA'CO MUNALE - SISTEMAZION E VIE E PIAZZA CITTADINE ED ALTRI INTERVENTI IN MATERIA DI VIABILITA'- SEGNALETICA ORIZZONTALE E VERTICALE	156.864,74	708.130,85	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3098/5	VIABILITA'CO MUNALE - EVENTI METEOREOLO GICI AVVERSI - SISTEMAZION E SPONDA VIA MASSIMO D'AZEGLIO	287.852,69	350.000,00	580.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3098/6	SISTEMAZION E VIA	0,00	500.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	GRANGE							
Cap. 3099/0	INSTALLAZIONE RILEVATORE INFRAZIONI CODICE DELLA STRADA VARIANTE SS24	31.322,13	55.301,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3108/0	INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA SEGNALETICA ORIZZONTALE E VERTICALE	656,49	656,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3110/3	SISTEMAZIONE E CONTROVIALI E PERCORSI CICLOPEDONALI	41.239,42	50.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3150/0	VIABILITA' COMUNALE. MANUTENZIONE STRAORDINARIA ILLUMINAZIONE PUBBLICA ED EFFICIENTAMENTO	69.878,64	103.561,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3256/0	ACQUISTO ARREDO URBANO	265.074,87	270.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3430/0	MESSA IN SICUREZZA IDRAULICA E IDROGEOLOGICA DEL RIO FELLONE E DELLA RETE IDROGRAFICA MINORE	38.834,10	800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3460/0	REALIZZAZIONE ISOLE ECOLOGICHE E ACQUISTO CONTENITORI STRADALI	0,00	0,00	350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3498/0	SISTEMAZIONE E BEALERA DEI PRATI	2.089,88	8.729,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3498/1	PARCHI E GIARDINI -	4.262,00	4.262,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	RETE CAMPO SPORTIVO PIANCA							
Cap. 3499/0	CADITOIA CANALE DEI PRATI	23.740,80	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3500/0	PROGETTO CORONA VERDE - RIVOLI 1 - INTERVENTI DI RIDEFINIZION E DEI BORDI URBANI - COMPLETAM ENTO DEL PROGETTO GREEN FRONT	19.997,96	13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3510/0	PARCHI E GIARDINI - MANUTENZI ONE STRAORDINA RIA VERDE PUBBLICO E CHIUSURA GIARDINO VIA LEVI E VIA CORTASSA VIA MAGELLANO E E ARREDI	126.866,36	210.347,79	220.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3780/0	CIMITERO COMUNALE: MANUTENZI ONE STRAORDINA RIA	138.000,00	138.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE INTERVENTI IN CORSO DI REALIZZAZIO NE E NON CONCLUSI	5.687.383,7 5	10.400.612, 37	7.995.000,0 0	1.120.000,0 0	1.020.000,0 0	0,00	0,00

20.3 - INVESTIMENTI IN CORSO DI DEFINIZIONE

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

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

Come previsto dall'art. 3 commi 27, 28 e 29 della legge n. 244 del 27.12.2010, l'Ente ha approvato una delibera con cui ha provveduto a definire le società partecipate, controllate e gli Enti strumentali facenti capo al gruppo Amministrazione Pubblica. Di seguito se ne riportano gli estremi identificativi.

	Identificativo Fiscale	Sede	Indirizzo Internet	Forma Giuridica	Settore di Attività	Quota di Partecipazione
AIDA	06644430016	PIANEZZA (TO) - Via Collegno 60	www.aida-intercomunale.com	Consorzio intercomunale	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	35,00%
C.A.DO.S. - Consorzio Ambiente Dora Sangone	05616350012	RIVOLI (TO) - CORSO FRANCIA 98	www.cados.it	Consorzio intercomunale	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3,67%
CIDIU S.P.A.	08683840014	COLLEGNO (TO) - Via Torino 9	www.cidu.to.it	Società per azioni	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1,83%
Consorzio Intercomunale dei Servizi Socio Assistenziali	07239020014	PianeZZa (TO) - Via San Pancrazio 63	www.cissa.to.it	Consorzio intercomunale	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	17,76%
Società Metropolitana Acque Torino Spa	07937540016	TORINO - Corso XI Febbraio n. 14	www.smatorino.it	Società per azioni	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00%
Zona Ovest di Torino S.r.l	08239700019	COLLEGNO (TO) - PIAZZA CAVALIERI DELLA SS. ANNUNZIATA, 7	www.zonaovest.to.it	Società a responsabilità limitata	Sviluppo economico e competitività	4,98%

CONCLUSIONI

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

COMUNE DI PIANEZZA, 5 febbraio 2021

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
FINANZIARIO
