



AGENZIA REGIONALE PROTEZIONE AMBIENTALE DELLA CAMPANIA

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE N. 888 DEL 28/12/2022

DIREZIONE AMMINISTRATIVA U.O. BILANCIO CONTABILITA' E FINANZE

OGGETTO: BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2023 E BILANCIO PLURIENNALE PER IL TRIENNIO 2023/2025.APPROVAZIONE

L'anno duemilaventidue, il giorno ventotto del mese di Dicembre presso la sede dell'A.R.P.A.C. alla stregua dell'istruttoria compiuta dalla suindicata struttura e della dichiarazione di completezza e regolarità resa dal Dirigente Responsabile

PREMESSO CHE

- con legge regionale del 29 luglio 1998, n. 10, in attuazione della legge n. 61/1994, è stata istituita l'Agenzia Regionale per la Protezione Ambientale della Campania;
- l'art. 22 della legge istitutiva ha previsto, tra l'altro, che il finanziamento dell'Arpac da parte della Regione Campania avvenisse attraverso una quota del fondo sanitario regionale da definirsi sulla base della spesa storica di personale e di attività delle funzioni e attraverso uno specifico stanziamento appostato su apposito capitolo dello stato di previsione della spesa del bilancio regionale;
- con deliberazione di Giunta Regionale n. 719 del 13/12/2016 è stato determinato il corrente stanziamento di competenza e di cassa a favore dell'Arpac in Euro 54.060.000,00 annuali a carico della quota statale per la spesa sanitaria corrente indistinta, dai quali, allo stato, è trattenuto mensilmente l'importo di 1,5 milioni di Euro quale "recupero di anticipazioni effettuate";
- rispetto al finanziamento l'Agenzia ha ripetutamente segnalato l'insufficienza della copertura richiedendo nuovamente alla Giunta Regionale, con recente nota prot. Arpac n. 56533 del 23/11 u.s., l'incremento in sede di previsione iniziale di bilancio per l'esercizio 2023, della quota già attribuita, tanto anche in relazione alle norme introdotte dal D.L. 144/2022, convertito con modifiche in L. 175/2022 che, all'art. 5, prevede relativamente all'anno 2022, un incremento del Fondo Sanitario Nazionale per "*...contribuire ai maggiori costi determinati dall'aumento dei prezzi e delle fonti energetiche e dal perdurare degli effetti della pandemia...*";
- in relazione all'incremento delle spese ordinarie è stato, tra l'altro, segnalato alla GRC che il CCNL Sanità – Comparto, sottoscritto per il triennio 2019/2021, apporterà un ulteriore costo delle spese con incrementi medi, calcolati su il solo personale del comparto, di circa il 7%;
- Arpac concorre al sistema regionale e nazionale di Protezione Civile "Grandi Rischi" ex art. 63 L.R. 10/2001 e art. 6 Legge 225/1992 mod. ed espleta, ai sensi della L. 132/2016, attività conoscitiva e di controllo pubblico della qualità dell'ambiente a supporto delle politiche di sostenibilità ambientale e di prevenzione sanitaria a tutela della salute pubblica.

EVIDENZIATO

- che le previsioni 2023 e triennali 2023-2025 rappresentano, per quanto possibile, gli obiettivi di cui ai redigendi documenti programmatici dell'Agenzia allo stato non ancora adottati;

- che, naturalmente, in assenza di interventi finanziari integrativi da parte della Giunta Regionale, dovranno essere adottati i conseguenti correttivi per il necessario decremento delle attività che non troveranno la corrispondente copertura.

TENUTO CONTO CHE

- il bilancio di previsione dell'Agenzia, pertanto, con l'adozione della Legge di Stabilità Finanziaria della Regione Campania, potrà essere oggetto di interventi di integrazione e di modifiche in considerazione della sua natura giuridica di Ente pubblico non economico a "finanza derivata" e stante l'attuale Ordinamento;
- le previsioni di entrata e di spesa ripartite in categorie e macroaggregati saranno oggetto di integrazione in virtù di un "bilancio gestionale" che rappresenti in maniera analitica una più approfondita ripartizione delle risorse ai fini di redigere conseguentemente il piano operativo per ampliare le aree informative che attengono al controllo di gestione con l'assegnazione del "budget".

CONSIDERATO CHE il bilancio di previsione è atto necessario e obbligatorio e rientra, ex artt. 6 e 20 della LR 10/1998 mod., tra le fattispecie di atti da sottoporre al vaglio del Comitato Regionale di Indirizzo e della Giunta Regionale e del Collegio dei Revisori.

RITENUTO di dover provvedere quindi ad approvare gli allegati schemi di bilancio rappresentandoli secondo i principi del D.Lgs.118/2011.

LETTE le prescrizioni della Legge 133/2008, del Dlgs 150/2009, del D.L. 78/2010 convertito con modifiche nella Legge 122/2010, in particolare l'art. 14 c. da 19 a 22 e succ. mod., nonché le prescrizioni della L.R. 1/2012 e sue successive modificazioni.

VISTO il D.Lgs. 76/2000, i RR.DD. 2440/1923 e 827/1924 vigenti e il D.lgs 118/2011.

LETTI

- il D.lgs. 118/2011;
- la L.R. 10/1998 mod.;
- la L.R. 4/2011;
- la L.R. 7/2011,
- la L.R. 14/2011;
- la L.R. 1/2012;
- la L.R. 5/2013 così come integrate e modificate;
- la L.R. 15 del 2/12/2015 c. 4 art. 25;
- la L.R. 38 del 23/12/2016 in particolare l'art. 4;
- la L.R. 12 del 22 maggio 2017 "Sistema di Protezione Civile in Campania"

- il D.L. 144/2022, convertito con modifiche in L. 175/2022
- la deliberazione di Giunta Regionale n. 719 del 13/12/2016 “Finanziamento dell’Agenzia Regionale per la Protezione Ambientale”.

ATTESO CHE tutti gli atti richiamati nella presente deliberazione sono depositati presso l'ufficio proponente.

Tutto quanto sopra esposto, considerato che le premesse hanno valore di istruttoria e relazione, si propone di adottare la seguente

DELIBERAZIONE

Per le motivazioni espresse in narrativa, che qui si intendono integralmente riportate:

1. di approvare il bilancio di previsione per l’esercizio finanziario anno 2023 ed il Bilancio poliennale 2023-2025, comprensivo degli allegati che, in uno con la presente deliberazione, formano parte sostanziale ed integrante del provvedimento;
2. di approvare gli schemi di bilancio e la classificazione delle spese e delle entrate in esso rappresentate ed allegate;
3. di dare atto che gli allegati schemi di bilancio vengono rappresentati nel rispetto delle disposizioni del D.lgs. 118/2011;
4. di precisare che ad inizio esercizio, ove la Giunta Regionale non provvedesse ad adeguare i fondi e le risorse dovessero risultare insufficienti alle finalità e alle nuove competenze da espletare, si procederà a modificare l'impostazione legata alle spese di gestione in modo da ricondurle nell'ambito del pareggio di bilancio. Conseguentemente gli impegni di spesa potranno essere rilasciati solo tenendo conto della certezza delle relative coperture finanziarie;
5. di autorizzare conseguentemente l’U.O. Bilancio Contabilità e Finanze a:
 - provvedere a seguito all’adeguamento delle assegnazioni ordinarie e straordinarie deliberate dalla G.R.C. o normativamente disposte, se necessario, alla rimodulazione del bilancio di esercizio;
 - effettuare, nel rispetto degli equilibri di bilancio, variazioni dovute a nuovi capitoli di spesa e/o capitoli delle entrate;

5. di riservarsi di adeguare il Bilancio di Previsione 2023 ad eventuali subentrate disposizioni che verranno recate dalla Legge di stabilità finanziaria della Regione Campania ed in presenza di eventuali interventi straordinari di titolarità della Regione Campania;
6. di trasmettere il presente atto, unitamente a tutti gli atti richiamanti a:
- al Collegio dei Revisori;
 - la Giunta Regionale per la Campania ex art. 6 della LR 10/1998, in combinato disposto con l'art. 35 della L.R. 32/94;
 - al Comitato Regionale di Indirizzo ex comma 1, art. 8 della LR 10/1998;
 - alla Tesoreria Intesa San Paolo;
 - al competente ufficio del BURC per la pubblicazione al termine dell'iter approvativo previsto dalla L.R. 10/98.

Napoli, 22 dicembre 2022

U.O. Bilancio Contabilità e Finanze

Il Dirigente a.i.

Avv. Lucia Ruggiero

La proposta di deliberazione è accolta.

Napoli, 28/12/2022

Il Direttore Generale

Avv. Luigi Stefano SORVINO

OGGETTO: BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2023 E BILANCIO PLURIENNALE PER IL TRIENNIO 2023/2025.APPROVAZIONE



PARERE DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA

Sulla suesposta proposta, avente ad oggetto “BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2023 E BILANCIO PLURIENNALE PER IL TRIENNIO 2023/2025.APPROVAZIONE”, in ordine alla regolarità amministrativo-contabile ed alla copertura finanziaria, si esprime parere favorevole.

Data **22/12/2022**

Il Direttore Amministrativo
Pietro Vasaturo / INFOCERT SPA



DELIBERAZIONE N° 888 DEL 28/12/2022

ATTESTAZIONE DI PUBBLICAZIONE

Si dichiara che la presente deliberazione è stata affissa all'Albo di questa Agenzia dal giorno 28/12/2022 e vi resterà per gg 15 (quindici) .

Napoli, **28/12/2022**

Il Funzionario Incaricato
Anna De Caprio / INFOCERT SPA



BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2023 – 2025

(redatto in conformità al Dlgs 118/2011 mod.)

NOTA INTEGRATIVA

PREMESSA

La nota integrativa illustra i dati del Bilancio di Previsione annuale 2023 e del triennio 2023-2025, fornendo informazioni utili ad una corretta interpretazione.

I dati sono rappresentati in stretta osservanza con la disciplina imposta dal Dlgs 118/2011 integrato e corretto dal Dlgs 126/2014 in materia di armonizzazione contabile.

La valutazione delle voci è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza.

In assenza di precise indicazioni formali da parte dell'Ente sovraordinato, concernenti tra l'altro la portata dei finanziamenti necessari a supportare le attività agenziali per l'esercizio 2023, nonché delle interconnesse linee operative triennali a cura delle strutture interne, l'Agenzia predispone il Bilancio di previsione annuale come strumento tecnico, con connotazione variabile e flessibile, necessario per il monitoraggio di obiettivi gestionali da raggiungere per il corrente esercizio e da perseguire, senza soluzione di continuità, per i successivi esercizi (2024 e 2025); tanto sia in termini di oneri da sostenere, che di proventi da conseguire, il tutto sulla scorta degli elementi valutati dal management dell'Agenzia.

Le premesse sulle quali poggia la elaborazione di questo documento programmatico possono essere, sostanzialmente, così rappresentate:

- Fondo Sanitario Regionale (G.R.C. cap. 7020) consolidato in complessivi 54,060 milioni di euro E.F. 2023. Com'è noto esso è rivolto alla copertura delle spese di cui all'art. 7 c.3 L. 132/2016 ovvero “.. *attività istituzionali tecniche e di controllo*”

obbligatorie necessarie a garantire il raggiungimento dei LEPTA (Livelli Essenziali delle Prestazioni Tecnico Ambientali) nei territori di rispettiva competenza” comprendendo la copertura dei costi di funzionamento dell'Agenzia per l'espletamento sul territorio regionale delle attività istituzionali connesse alle funzioni di protezione e controllo ambientali e di prevenzione igienico sanitaria

- Assessorato all’Ambiente e fondi di investimento (GRC cap. 1652 e 1653) - non si ha contezza di alcuna ipotesi di sostegno finanziario destinato sia alla copertura delle spese non obbligatorie, secondo la declaratoria che sottende al “sistema LEPTA” che delle spese rivolte alla salvaguardia, al miglioramento del patrimonio immobiliare, alla sostituzione ed al rinnovo delle attrezzature tecnico scientifiche laboratoristiche, dell’hardware e software, degli automezzi e degli arredi che sono stati definiti sulla base di esigenze rilevate e programmate secondo le linee guida tecniche e secondo una scala di priorità.
- Attività autofinanziate - progetti di ricerca e sviluppo non obbligatori commissionati da Enti ed Organismi diversi che contribuiscono ad alleggerire alcune categorie di costi. Di seguito se ne rappresentano le previste entrate

	Denominazione progetto	Organismo erogatore	2023	2024	2025
1	Marine Strategy	Ministero Ambiente	774.892	774.000	774.000
2	CRISSAP	Giunta Reg. Campania	10.000	10.000	10.000
3	KRC 1			350.000	
4	KRC 2		438.000	876.000	876.000
5	PO Feamp		134.959	203.771	90.000

6	Ecoballe	Giunta Reg. Campania	438.267	446.262	479.040
7	Posedonia spiaggiata	Giunta Reg. Campania	60.000		
8	PNRR	SNPA	13.630.100	2.579.000	2.500.000
			15.486.218	2.680.033	2.229.040

Tra le attività rappresentate nel prospetto risulta rilevante il finanziamento connesso al P.N.R.R./PNC Infatti il Programma Salute, Ambiente, Biodiversità e Clima assegna nell'ambito del Piano Complementare la somma complessiva di 13,6 milioni di euro.

E' di tutta evidenza che ove le previste risorse disponibili dovessero risultare insufficienti alle consolidate finalità e alle nuove competenze assegnate, per motivi oggi non prevedibili, sarà cura dell'Agenzia modificare l'impostazione legata alle spese di gestione in modo da ricondurle nell'ambito del pareggio di bilancio, con la conseguente predisposizione delle variazioni opportune.

IL PAREGGIO DI BILANCIO

Questo documento contabile, in mancanza documento di programmazione delle attività (Piano Annuale delle Attività 2023), in corso di redazione, è stato realizzato, per quanto possibile, con il contributo delle strutture agenziali (nota prot. 902/EM del 06/10/2022) e sulla base delle indicazioni fornite dagli Organi istituzionali, in modo da rappresentare correttamente la quantificazione delle risorse finanziarie occorrenti per acquisire e remunerare tutte le attività istituzionali da realizzare.

Il bilancio di previsione è stato predisposto nel pieno rispetto di tutti i principi contabili generali di seguito elencati e contenuti nel D.lgs. 118/2011 e nel D.lgs 126/2014 i quali, secondo anche le direttive dell'Unione Europea, garantiscono il consolidamento e la trasparenza dei conti pubblici e l'adozione di sistemi informativi omogenei e interoperabili:

- principio dell'annualità
- principio dell'unità
- principio dell'universalità
- principio dell'integrità
- principio della veridicità, attendibilità, correttezza e comprensibilità
- principio della significatività e rilevanza
- principio della flessibilità
- principio della congruità
- principio della prudenza
- principio della coerenza
- principio della continuità e costanza
- principio della comparabilità e della verificabilità
- principio della neutralità o imparzialità
- principio della pubblicità
- principio dell'equilibrio di bilancio
- principio della competenza finanziaria
- principio della competenza economica
- principio della prevalenza della sostanza sulla forma.

Per il triennio 2023 - 2025 si prevedono i seguenti saldi di competenza a pareggio:

anno 2023 €. **100.870.610,00**

anno 2024 €. **85.994.434,00**

anno 2025 €. **85.617.441,00**

Al fine di rendere più efficiente la spesa complessiva, inoltre, si è posto quale obiettivo il consolidamento dei principi fondamentali, perseverando nella diffusione della cultura del risparmio, attraverso l'ottimizzazione e di un più razionale utilizzo delle risorse e delle dotazioni strumentali. In coerenza con gli ulteriori nuovi compiti affidati (vedi anche DGRC n. 211 del 27/6/2014, L. 132/2016 e Ddl 590/2016) occorre sottolineare che alle attività dell'Agenzia concorrono in maniera percentualmente rilevante la qualità del proprio parco attrezzature scientifiche a supporto dei laboratori e dotazioni logistiche che da tempo richiedono un aggiornamento tecnico scientifico non più rinviabile. Coerentemente, quindi, sono state comunque previste risorse dedicate al miglioramento o quanto meno alla conservazione del patrimonio di strumentazioni laboratoristiche ed attrezzature logistiche, attraverso la previsione di investimenti a copertura di spese per manutenzioni straordinarie e per il progressivo svecchiamento delle apparecchiature analitiche e delle attrezzature funzionali a svolgere dignitosamente le funzioni affidate.

ANALISI DELLE ENTRATE

Le risultanze finali del bilancio di previsione per gli anni 2023-2025 per la parte entrata, sono sintetizzate nei seguenti prospetti:

	2023	2024	2025
<u>Titolo 1° Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</u>	-	-	-
<u>Titolo 2° Trasferimenti correnti</u>	69.546.218	56.720.033	56.289.040
<u>Titolo 3° Entrate Extratributarie</u>	5.354.892	3.304.901	3.358.901
<u>Titolo 4° Entrate in conto capitale</u>	-	-	-
<u>Titolo 5° Entrate da riduzione di att. finanziarie</u>	-	-	-
<u>Titolo 6° Accensione di prestiti</u>	-	-	-
<u>Titolo 7° Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</u>	4.000.000	4.000.000	4.000.000
<u>Titolo 9° Entrate per conto di terzi e partite di giro</u>	21.969.500	21.969.500	21.969.500
<u>Totale Entrate</u>	108.870.610	85.994.434	85.617.441

Di seguito sono analizzate le principali voci di entrata al fine di illustrare i dati di bilancio e riportare ulteriori dati che non possono essere inseriti nei documenti quantitativo-contabili; vengono inoltre brevemente descritte le motivazioni e i criteri di valutazione dei singoli cespiti adottati.

TITOLO II – TRASFERIMENTI CORRENTI

	2023	2024	2025
Trasferimenti correnti da amministrazioni pubbliche:			
Giunta Regionale della Campania Fondo Sanitario Regionale	54.060.000	54.060.000	54.060.000
Giunta Regionale della Campania Assessorato Ambiente	0	0	0
Altri trasferimenti	15.486.218	2.660.033	2.229.040
TOTALE	60.546.218	56.720.033	56.289.040

TRASFERIMENTI DALLA REGIONE

Le risorse provenienti dalla Giunta Regionale della Campania attraverso il capitolo 7020 determinate alla luce delle esigenze rappresentate ammontano a 54,060 milioni di euro.

TRASFERIMENTI DALL'ASSESSORATO ALL'AMBIENTE

Non sono registrate entrate per questa tipologia.

ALTRI TRASFERIMENTI

Si riferiscono a progetti specialistici ed al Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza – Programma Salute, Ambiente, Biodiversità e Clima.

TITOLO III – ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

	2023	2024	2025
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	4.201.892	2.151.901	2.151.901
Interessi attivi	-	-	-
Rimborsi ed altre entrate correnti	1.153.000	1.153.000	1.207.000
TOTALE	5.354.892	3.304.901	3.358.901

VENDITA DI BENI E SERVIZI

In questa voce sono classificate tutte le entrate relative ai servizi erogati (ex art. 22 lett. f L.R. 10/98) a favore di terzi.

INTERESSI ATTIVI

Non si registrano entrate per questo titolo.

RIMBORSI ED ALTRE ENTRATE CORRENTI

In questa sezione sono contabilizzati i proventi derivanti dai rimborsi effettuati dagli Enti presso i quali alcune unità del personale dell'Agenzia sono in posizione di distacco/comando. Vi confluiscono inoltre i proventi per il rimborso del personale ex ETI – Ministero dell'Economia e delle Finanze.

TITOLO IV – ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Non sono registrate entrate per questa tipologia

L'Arpac assolve le proprie attività attraverso l'utilizzo funzionale di apparecchiature scientifiche ad alta tecnologia; queste sono soggette al naturale deterioramento funzionale. Si tenga anche conto che l'ultimo intervento regionale a sostegno dell'aggiornamento tecnologico dell'Agenzia risale al lontano triennio 2005/2007; per tale motivo è indispensabile prevedere un graduale potenziamento della dotazione strumentale a supporto dei laboratori. Naturalmente l'impossibilità di provvedere al rinnovo integrale della dotazione tecnologica, renderà necessario fissare un indice di priorità in base a parametri tecnici aventi come indicatori il grado di sicurezza, l'efficienza tecnologica, la vetustà, l'obsolescenza, la disponibilità di parti di ricambio, l'affidabilità, lo stato d'uso nonché i ritardi manutentivi.

TITOLO V – ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

Non si registrano entrate per questo titolo.

TITOLO VI – ACCENSIONE DI PRESTITI

Non si registrano entrate per questo titolo.

TITOLO VII – ANTICIPAZIONE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE

	2023	2024	2025
Anticipazione da Istituto Tesoriere	4.000.000	4.000.000	4.000.000

Gli attuali flussi di cassa, unitamente alla previsione degli incassi/pagamenti per il triennio 2023-2025, consentiranno, in assenza di significative variazioni, quasi certamente di non dover ricorrere se non in misura minima all'istituto dell'anticipazione di tesoreria.

TITOLO IX –ENTRATE PER CONTO DI TERZI E PARTITE DI GIRO

Le entrate per conto di terzi e partite di giro sono state previste a pareggio con le correlate spese di cui al titolo VII.

ANALISI DELLA SPESA

	2023	2024	2025
<u>Titolo 1°</u>			
<u>Spese correnti</u>	54.935.720	56.099.243	56.012.130
<u>Titolo 2°</u>			
<u>Spese in conto capitale</u>	19.965.390	3.925.691	3.635.811
<u>Titolo 3°</u>			
<u>Spese per incremento di attività finanziarie</u>	-	-	-
<u>Titolo 4°</u>			
<u>Rimborso di prestiti</u>	-	-	-
<u>Titolo 5°</u>			
<u>Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</u>	4.000.000	4.000.000	4.000.000
<u>Titolo 7° Spese per conto di terzi e partite di giro</u>	21.969.500	21.969.500	21.969.500
TOTALE	100.870.610	85.994.434	85.617.441

Di seguito vengono analizzate le principali voci di spesa, riepilogate per macroaggregato, al fine di illustrare i dati di bilancio e riportare ulteriori dati che non possono essere inseriti nei documenti quantitativo-contabili; vengono inoltre brevemente descritte le motivazioni e i criteri di valutazione.

TITOLO I – SPESE CORRENTI

Macroaggregati

	2023	2024	2025
Redditi da lavoro dipendente	25.919.153	26.503.687	26.810.430
Imposte e tasse a carico Ente	2.152.941	1.931.332	1.949.506
Acquisti di beni e servizi	26.331.345	27.131.943	26.655.154
Interessi passivi	-	-	-
Altre spese correnti	532.281	532.281	597.040
TOTALE	54.935.720	56.099.243	56.012.130

Sinteticamente sono analizzati i singoli macroaggregati:

REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE

Il costo dei redditi da lavoro dipendente impiegati per il bilancio del triennio sono così rappresentati:

	2023	2024	2025
- Compensi lordi	20.111.238	20.412.147	20.625.406
- Compensi lordi comandati	180.000	216.000	244.000
- Contributi Previd./ass. a carico Arpac	4.953.435	5.000.560	5.065.544
- Previdenza complementare	24.480	24.980	25.480
- Tickets buoni mensa	650.000	850.000	850.000
- TOTALE	25.919.153	26.503.687	26.810.430

IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE

Questa voce si riferisce sostanzialmente alla spese per:

	2023	2024	2025
- IRAP	1.744.006	1.766.332	1.784.506
- Imposte e tasse	408.935	165.000	165.000
- TOTALE	2.152.941	1.931.332	1.949.506

ACQUISTO DI BENI E SERVIZI

Tutte le previsioni di spesa previste nel triennio, effettuate con il contributo delle strutture competenti, in armonia con quanto indicato dal management dell'Agenzia risultano contenute e sostanzialmente congrue sulla base di un diffuso comportamento teso al risparmio generalizzato;

Tutte le attività saranno poste in essere perseguendo l'obiettivo della dematerializzazione, così come previsto dal Codice dell'amministrazione digitale.

In questa sezione sono inoltre considerati i costi per le attività a supporto svolte dalla partecipata Arpac Multiservizi pari a 15,7 milioni di euro.

In definitiva si conferma che le previsioni di spesa così come previste nel documento contabile rappresentano la soglia al di sotto della quale non è possibile garantire il regolare funzionamento e la buona gestione dei servizi.

INTERESSI PASSIVI

La quota riferita agli interessi passivi è stimata tenendo conto di un utilizzo moderato della anticipazione di tesoreria;

ALTRE SPESE CORRENTI

In questa voce sono classificate tutte le spese che non trovano collocazione nei precedenti macroaggregati.

TITOLO II – SPESE IN CONTO CAPITALE

Macroaggregati

	2023	2024	2025
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	19.965.390	3.925.691	3.635.811

INVESTIMENTI FISSI LORDI

In questa voce sono classificate le spese relative alla realizzazione di quanto previsto nel piano degli investimenti. Esse si distinguono in investimenti coperti da “progetti autofinanziati”, da “fondi POR” , dal Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza e da “risorse istituzionali”.

TITOLO III - SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZ.

Non si registrano spese per questo macroaggregato.

TITOLO VI - RIMBORSO DI PRESTITI

Non si registrano spese per questo macroaggregato.

TITOLO V - CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE

Macroaggregati

	2023	2024	2025
Chiusura anticipazioni ricevute dal Istituto Tesoriere	4.000.000	4.000.000	4.000.000

Con riferimento al correlato titolo VII delle Entrate viene stanziato il corrispondente importo di euro 4 milioni.

TITOLO VII – SPESE PER CONTO DI TERZI E PARTITE DI GIRO

Macroaggregati

	2023	2024	2025
Uscite per partite di giro	21.869.500	21.869.500	21.869.500
Uscite per c/terzi	100.000	100.000	100.000
TOTALE	21.969.500	21.969.500	21.969.500

Le spese “partite di giro e c/terzi” sono previste a pareggio con le correlate entrate di cui al titolo IX. Gli stanziamenti previsti consentono di pagare/sistemare le somme trattenute (contributi ass.li e prev.li – pagamenti d’ordine Equitalia – funzionamento Cassa Economale – trattenute c/terzi - c/transitori). Le uscite c/terzi si riferiscono ad eventuali depositi cauzionali da versare.

Di seguito è rappresentato il dettaglio:

- Ritenute prev. ed assist.	2.500.000	2.500.000	2.500.000
- Ritenute erariali	6.000.000	6.000.000	6.000.000
- Altre ritenute	400.000	400.000	400.000
- Anticip. Cassa Economale	169.500	169.500	169.500
- Art. 48 bis DPR 602/73	200.000	200.000	200.000
- Partite transitorie	10.000.000	10.000.000	10.000.000
- Versam. rit. Lav. Autonomo	100.000	100.000	100.000
- Versam. rit. Split payment	2.500.000	2.500.000	2.500.000
- Depositi cauzionali	100.000	100.000	100.000

IL DIRETTORE GENERALE
AVV. LUIGI STEFANO SORVINO

BILANCIO DI PREVISIONE

ENTRATE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato attività finanziarie		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento		previsioni di cassa	4.510.616,34	6.339.388,00		
TITOLO 2:		Trasferimenti correnti					
20101	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	6.747.388,84	previsioni di competenza	72.058.628,95	69.108.218,00	55.494.033,00	55.413.040,00
			previsioni di cassa	78.398.262,82	75.855.606,84		
20103	Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	583.873,22	previsioni di competenza	357.866,00	438.000,00	1.226.000,00	876.000,00
			previsioni di cassa	941.739,22	1.021.873,22		
20105	Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	4.316.514,02	previsioni di competenza	4.474.857,00	0,00	0,00	0,00
			previsioni di cassa	8.252.415,96	4.316.514,02		
20000	Totale TITOLO 2	11.647.776,08	previsioni di competenza	76.891.351,95	69.546.218,00	56.720.033,00	56.289.040,00
			previsioni di cassa	87.592.418,00	81.193.994,08		
TITOLO 3:		Entrate extratributarie					
30100	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	10.468.048,97	previsioni di competenza	3.321.318,00	4.201.892,00	2.151.901,00	2.151.901,00
			previsioni di cassa	12.329.329,27	14.669.940,97		
30200	Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsioni di cassa	0,00	0,00		

Allegato n. 9 - Bilancio di previsione
al D.Lgs 118/2011

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
30300	Tipologia 300 - Interessi attivi	110.132,90	previsioni di competenza previsioni di cassa	67.000,00 177.132,90	0,00 110.132,90	0,00	0,00
30500	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	4.620.279,95	previsioni di competenza previsioni di cassa	1.680.514,00 7.353.758,79	1.153.000,00 5.773.279,95	1.153.000,00	1.207.000,00
30000	Totale TITOLO 3 Entrate extratributarie	15.198.461,82	previsioni di competenza previsioni di cassa	5.068.832,00 19.860.220,96	5.354.892,00 20.553.353,82	3.304.901,00	3.358.901,00
TITOLO 4: Entrate in conto capitale							
40200	Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	5.613.397,90	previsioni di competenza previsioni di cassa	0,00 6.778.825,57	0,00 5.613.397,90	0,00	0,00
40000	Totale TITOLO 4 Entrate in conto capitale	5.613.397,90	previsioni di competenza previsioni di cassa	0,00 6.778.825,57	0,00 5.613.397,90	0,00	0,00
TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
70100	Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	4.000.000,00 4.000.000,00	4.000.000,00 4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
70000	Totale TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	4.000.000,00 4.000.000,00	4.000.000,00 4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
TITOLO 9: Entrate per conto di terzi e partite di giro							
90100	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	12.768.257,72	previsioni di competenza previsioni di cassa	22.450.000,00 34.825.139,75	21.869.500,00 34.637.757,72	21.869.500,00	21.869.500,00
90200	Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	343.574,43	previsioni di competenza previsioni di cassa	100.000,00 443.574,43	100.000,00 443.574,43	100.000,00	100.000,00
90000	Totale TITOLO 9 Entrate per conto di terzi e partite di giro	13.111.832,15	previsioni di competenza previsioni di cassa	22.550.000,00 35.268.714,18	21.969.500,00 35.081.332,15	21.969.500,00	21.969.500,00

Allegato n. 9 - Bilancio di previsione
al D.Lgs 118/2011

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
TOTALE TITOLI		45.571.467,95	previsioni di competenza	108.510.183,95	100.870.610,00	85.994.434,00	85.617.441,00
			previsioni di cassa	153.500.178,71	146.442.077,95		
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		45.571.467,95	previsioni di competenza	108.510.183,95	100.870.610,00	85.994.434,00	85.617.441,00
			previsioni di cassa	158.010.795,05	152.781.465,95		

BILANCIO DI PREVISIONE

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
						Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					0,00	0,00	0,00	0,00
DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO					0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione						
0101	PROGRAMMA 01	Organi istituzionali						
	Titolo 1	Spese correnti	11.430,30	previsione di competenza	612.309,00	481.811,00	481.811,00	481.811,00
				di cui già impegnato		22.838,40	22.838,40	3.806,40
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	676.998,08	493.241,30		
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
				di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00		
	Totale programma 01	Organi istituzionali	11.430,30	previsione di competenza	612.309,00	481.811,00	481.811,00	481.811,00
				di cui già impegnato		22.838,40	22.838,40	3.806,40
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	676.998,08	493.241,30		
0103	PROGRAMMA 03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato						
	Titolo 1	Spese correnti	15.852.801,26	previsione di competenza	23.110.404,00	22.478.609,00	22.875.016,00	22.410.143,00
				di cui già impegnato		3.742.104,22	2.978.085,46	1.423.882,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	36.319.518,29	38.331.410,26		
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
				di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00		
	Totale programma 03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	15.852.801,26	previsione di competenza	23.110.404,00	22.478.609,00	22.875.016,00	22.410.143,00
				di cui già impegnato		3.742.104,22	2.978.085,46	1.423.882,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	36.319.518,29	38.331.410,26		

Allegato n. 9 - Bilancio di previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
0110	PROGRAMMA 10	Risorse umane					
	Titolo 1	Spese correnti	4.813.064,82	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	31.564.044,00 27.870.959,00 548.729,01 0,00 37.088.102,67	28.552.819,00 0,00 0,00 0,00 32.684.023,82	28.877.736,00 0,00 0,00 0,00 28.877.736,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Totale programma 10	Risorse umane	4.813.064,82	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	31.564.044,00 27.870.959,00 548.729,01 0,00 37.088.102,67	28.552.819,00 0,00 0,00 0,00 32.684.023,82	28.877.736,00 0,00 0,00 0,00 28.877.736,00
0111	PROGRAMMA 11	Altri servizi generali					
	Titolo 1	Spese correnti	2.678.930,41	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	2.268.178,95 2.268.660,00 120.782,90 0,00 4.534.934,75	2.424.600,00 13.889,70 0,00 0,00 4.947.590,41	2.435.440,00 0,00 0,00 0,00 2.435.440,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	11.541.933,81	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	22.605.248,00 19.965.390,00 2.292.602,02 0,00 29.113.700,03	3.925.691,00 10.477,80 0,00 0,00 31.507.323,81	3.635.811,00 5.000,00 0,00 0,00 3.635.811,00
	Totale programma 11	Altri servizi generali	14.220.864,22	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	25.270.426,95 22.234.050,00 2.413.384,92 0,00 33.648.634,78	6.350.291,00 24.367,50 0,00 0,00 36.454.914,22	6.071.251,00 5.000,00 0,00 0,00 6.071.251,00
Totale MISSIONE 01		Servizi istituzionali, generali e di gestione	34.898.160,60	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	80.557.183,95 73.065.429,00 6.727.056,55 0,00 107.733.253,82	58.259.937,00 3.025.291,36 0,00 0,00 107.963.589,60	57.840.941,00 1.432.688,40 0,00 0,00 57.840.941,00
MISSIONE	09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
0901	PROGRAMMA 01	Difesa del suolo					

Allegato n. 9 - Bilancio di previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
0902	Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
				<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
				<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	
	Totale programma 01	Difesa del suolo	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
				<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	
0902	PROGRAMMA 02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale					
	Titolo 1	Spese correnti	810.647,12	previsione di competenza	0,00	194.281,00	194.281,00
				<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	825.475,64	1.004.928,12	
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
				<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	
	Totale programma 02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	810.647,12	previsione di competenza	0,00	194.281,00	194.281,00
				<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	825.475,64	1.004.928,12	
0903	PROGRAMMA 03	Rifiuti					
	Titolo 1	Spese correnti	18,30	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
				<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	18,30	18,30	
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
				<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	

Allegato n. 9 - Bilancio di previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
Totale programma 03	Rifiuti	18,30	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 18,30	0,00 0,00 0,00 18,30	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
0906 PROGRAMMA 06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche						
Titolo 1	Spese correnti	21.966,96	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	100.000,00 0,00 0,00 121.966,96	175.000,00 0,00 0,00 196.966,96	250.000,00 0,00 0,00	250.000,00 0,00 0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	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 programma 06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	21.966,96	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	100.000,00 0,00 0,00 121.966,96	175.000,00 0,00 0,00 196.966,96	250.000,00 0,00 0,00	250.000,00 0,00 0,00
0908 PROGRAMMA 08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento						
Titolo 1	Spese correnti	1.872.684,67	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	1.303.000,00 0,00 0,00 2.437.661,64	1.466.400,00 1.442.000,00 0,00 3.339.084,67	1.320.716,00 1.320.715,09 0,00	1.297.960,00 1.064.515,73 0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	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 programma 08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	1.872.684,67	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	1.303.000,00 0,00 0,00 2.437.661,64	1.466.400,00 1.442.000,00 0,00 3.339.084,67	1.320.716,00 1.320.715,09 0,00	1.297.960,00 1.064.515,73 0,00
Totale MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2.705.317,05	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	1.403.000,00 0,00 0,00 3.385.122,54	1.835.681,00 1.442.000,00 0,00 4.540.998,05	1.764.997,00 1.320.715,09 0,00	1.807.000,00 1.064.515,73 0,00

Allegato n. 9 - Bilancio di previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti						
2001	PROGRAMMA 01	Fondo di riserva					
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Totale programma 01	Fondo di riserva	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
2002	PROGRAMMA 02	Fondo crediti di dubbia esigibilità					
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Totale programma 02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
2003	PROGRAMMA 03	Altri fondi					
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

Allegato n. 9 - Bilancio di previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma 03	Altri fondi	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie						
6001	PROGRAMMA 01		Restituzione anticipazione di tesoreria				
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 5	Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	4.000.000,00 0,00 0,00 4.000.000,00	4.000.000,00 0,00 0,00 4.000.000,00	4.000.000,00 0,00 0,00 4.000.000,00	4.000.000,00 0,00 0,00 4.000.000,00
Totale programma 01	Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	4.000.000,00 0,00 0,00 4.000.000,00	4.000.000,00 0,00 0,00 4.000.000,00	4.000.000,00 0,00 0,00 4.000.000,00	4.000.000,00 0,00 0,00 4.000.000,00
Totale MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	4.000.000,00 0,00 0,00 4.000.000,00	4.000.000,00 0,00 0,00 4.000.000,00	4.000.000,00 0,00 0,00 4.000.000,00	4.000.000,00 0,00 0,00 4.000.000,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi						
9901	PROGRAMMA 01		Servizi per conto terzi e Partite di giro				

Allegato n. 9 - Bilancio di previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
Titolo 7	Spese per conto terzi e partite di giro	7.505.238,48	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	22.550.000,00 0,00 0,00	21.969.500,00 0,00 0,00	21.969.500,00 0,00 0,00	21.969.500,00 0,00 0,00
			previsione di cassa	32.706.721,86	29.474.738,48		
Totale programma 01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	7.505.238,48	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	22.550.000,00 0,00 0,00	21.969.500,00 0,00 0,00	21.969.500,00 0,00 0,00	21.969.500,00 0,00 0,00
			previsione di cassa	32.706.721,86	29.474.738,48		
Totale MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	7.505.238,48	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	22.550.000,00 0,00 0,00	21.969.500,00 0,00 0,00	21.969.500,00 0,00 0,00	21.969.500,00 0,00 0,00
			previsione di cassa	32.706.721,86	29.474.738,48		
TOTALE MISSIONI		45.108.716,13	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	108.510.183,95 8.169.056,55 0,00	100.870.610,00 8.169.056,55 0,00	85.994.434,00 4.346.006,45 0,00	85.617.441,00 2.497.204,13 0,00
			previsione di cassa	147.825.098,22	145.979.326,13		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		45.108.716,13	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	108.510.183,95 8.169.056,55 0,00	100.870.610,00 8.169.056,55 0,00	85.994.434,00 4.346.006,45 0,00	85.617.441,00 2.497.204,13 0,00
			previsione di cassa	147.825.098,22	145.979.326,13		

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato attività finanziare		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento		previsioni di cassa	4.510.616,34	6.339.388,00		
20000	TITOLO 2	Trasferimenti correnti	11.647.776,08	previsioni di competenza previsioni di cassa	76.891.351,95 87.592.418,00	69.546.218,00 81.193.994,08	56.720.033,00 56.289.040,00
30000	TITOLO 3	Entrate extratributarie	15.198.461,82	previsioni di competenza previsioni di cassa	5.068.832,00 19.860.220,96	5.354.892,00 20.553.353,82	3.304.901,00 3.358.901,00
40000	TITOLO 4	Entrate in conto capitale	5.613.397,90	previsioni di competenza previsioni di cassa	0,00 6.778.825,57	0,00 5.613.397,90	0,00 0,00
70000	TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	4.000.000,00 4.000.000,00	4.000.000,00 4.000.000,00	4.000.000,00 4.000.000,00
90000	TITOLO 9	Entrate per conto di terzi e partite di giro	13.111.832,15	previsioni di competenza previsioni di cassa	22.550.000,00 35.268.714,18	21.969.500,00 35.081.332,15	21.969.500,00 21.969.500,00
	TOTALE TITOLI	45.571.467,95	previsioni di competenza previsioni di cassa	108.510.183,95 153.500.178,71	100.870.610,00 146.442.077,95	85.994.434,00	85.617.441,00
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	45.571.467,95	previsioni di competenza previsioni di cassa	108.510.183,95 158.010.795,05	100.870.610,00 152.781.465,95	85.994.434,00	85.617.441,00

BILANCIO DI PREVISIONE

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			0,00	0,00	0,00	0,00
	DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO			0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1	Spese correnti	26.061.543,84	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	59.354.935,95 0,00	54.935.720,00 5.876.454,53 0,00	56.099.243,00 4.335.528,65 0,00	56.012.130,00 2.492.204,13 0,00
			previsione di cassa	82.004.676,33	80.997.263,84		
Titolo 2	Spese in conto capitale	11.541.933,81	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	22.605.248,00 0,00	19.965.390,00 2.292.602,02 0,00	3.925.691,00 10.477,80 0,00	3.635.811,00 5.000,00 0,00
			previsione di cassa	29.113.700,03	31.507.323,81		
Titolo 5	Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	4.000.000,00 0,00	4.000.000,00 0,00 0,00	4.000.000,00 0,00 0,00	4.000.000,00 0,00 0,00
			previsione di cassa	4.000.000,00	4.000.000,00		
Titolo 7	Spese per conto terzi e partite di giro	7.505.238,48	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	22.550.000,00 0,00	21.969.500,00 0,00 0,00	21.969.500,00 0,00 0,00	21.969.500,00 0,00 0,00
			previsione di cassa	32.706.721,86	29.474.738,48		
TOTALE TITOLI		45.108.716,13	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	108.510.183,95 0,00	100.870.610,00 8.169.056,55 0,00	85.994.434,00 4.346.006,45 0,00	85.617.441,00 2.497.204,13 0,00
			previsione di cassa	147.825.098,22	145.979.326,13		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		45.108.716,13	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	108.510.183,95 0,00	100.870.610,00 8.169.056,55 0,00	85.994.434,00 4.346.006,45 0,00	85.617.441,00 2.497.204,13 0,00
			previsione di cassa	147.825.098,22	145.979.326,13		

BILANCIO DI PREVISIONE

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			0,00	0,00	0,00	0,00
	DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO			0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	34.898.160,60	previsione di competenza	80.557.183,95	73.065.429,00	58.259.937,00	57.840.941,00
			di cui già impegnato		6.727.056,55	3.025.291,36	1.432.688,40
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	107.733.253,82	107.963.589,60		
Totale MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2.705.317,05	previsione di competenza	1.403.000,00	1.835.681,00	1.764.997,00	1.807.000,00
			di cui già impegnato		1.442.000,00	1.320.715,09	1.064.515,73
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	3.385.122,54	4.540.998,05		
Totale MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	previsione di competenza	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	4.000.000,00	4.000.000,00		
Totale MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	7.505.238,48	previsione di competenza	22.550.000,00	21.969.500,00	21.969.500,00	21.969.500,00
			di cui già impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	32.706.721,86	29.474.738,48		
TOTALE MISSIONI		45.108.716,13	previsione di competenza	108.510.183,95	100.870.610,00	85.994.434,00	85.617.441,00
			di cui già impegnato		8.169.056,55	4.346.006,45	2.497.204,13
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	147.825.098,22	145.979.326,13		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		45.108.716,13	previsione di competenza	108.510.183,95	100.870.610,00	85.994.434,00	85.617.441,00
			di cui già impegnato		8.169.056,55	4.346.006,45	2.497.204,13
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	147.825.098,22	145.979.326,13		

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	2024	2025	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	2024	2025
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	6.339.388,00								
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 Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
TIT. 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	TIT. 1 - Spese correnti	80.997.263,84	54.935.720,00	56.099.243,00	56.012.130,00
TIT. 2 - Trasferimenti correnti	81.193.994,08	69.546.218,00	56.720.033,00	56.289.040,00	- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 3 - Entrate extratributarie	20.553.353,82	5.354.692,00	3.304.901,00	3.358.901,00					
TIT. 4 - Entrate in conto capitale	5.613.397,90	0,00	0,00	0,00	TIT. 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	31.507.323,81 0,00	19.965.390,00 0,00	3.925.691,00 0,00	3.635.811,00 0,00
TIT. 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	TIT. 3 - Spese per incremento di attività finanziarie - di cui fondo pluriennale vincolato	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale entrate finali	107.360.745,80	74.901.110,00	60.024.934,00	59.647.941,00	Totale spese finali	112.504.587,65	74.901.110,00	60.024.934,00	59.647.941,00
TIT. 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	TIT. 4 - Rimborso di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
TIT. 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	TIT. 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
TIT. 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	35.081.332,15	21.969.500,00	21.969.500,00	21.969.500,00	TIT. 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	29.474.738,48	21.969.500,00	21.969.500,00	21.969.500,00
Totale titoli	146.442.077,95	100.870.610,00	85.994.434,00	85.617.441,00	Totale titoli	145.979.326,13	100.870.610,00	85.994.434,00	85.617.441,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	152.781.465,95	100.870.610,00	85.994.434,00	85.617.441,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	145.979.326,13	100.870.610,00	85.994.434,00	85.617.441,00
Fondo di cassa finale presunto	6.802.139,82								

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI

ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE

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
	TRASFERIMENTI CORRENTI						
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	69.108.218,00	0,00	55.494.033,00	0,00	55.413.040,00	0,00
2010101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni CENTRALI	13.630.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010102	Trasferimenti correnti da Amministrazioni LOCALI	55.478.118,00	0,00	55.494.033,00	0,00	55.413.040,00	0,00
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	438.000,00	0,00	1.226.000,00	0,00	876.000,00	0,00
2010302	Altri trasferimenti correnti da imprese	438.000,00	0,00	1.226.000,00	0,00	876.000,00	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
2000000	TOTALE TITOLO 2	69.546.218,00	0,00	56.720.033,00	0,00	56.289.040,00	0,00
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	4.201.892,00	0,00	2.151.901,00	0,00	2.151.901,00	0,00
3010200	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	4.201.892,00	0,00	2.151.901,00	0,00	2.151.901,00	0,00
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
3030300	Altri interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1.153.000,00	0,00	1.153.000,00	0,00	1.207.000,00	0,00
3050200	Rimborsi in entrata	1.153.000,00	0,00	1.153.000,00	0,00	1.207.000,00	0,00
3000000	TOTALE TITOLO 3	5.354.892,00	0,00	3.304.901,00	0,00	3.358.901,00	0,00
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4020100	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	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
4000000	TOTALE TITOLO 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE						
7010000	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00
7010100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00
7000000	TOTALE TITOLO 7	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00
	ENTRATE PER CONTO DI TERZI E PARTITE DI GIRO						
9010000	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	21.869.500,00	0,00	21.869.500,00	0,00	21.869.500,00	0,00
9010100	Altre ritenute	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	0,00
9010200	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	8.900.000,00	0,00	8.900.000,00	0,00	8.900.000,00	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	10.369.500,00	0,00	10.369.500,00	0,00	10.369.500,00	0,00
9020000	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
9020200	Trasferimenti per conto terzi ricevuti da Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9020400	Depositi di/presto terzi	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00

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
9029900	Altre entrate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9000000	TOTALE TITOLO 9	21.969.500,00	0,00	21.969.500,00	0,00	21.969.500,00	0,00
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		100.870.610,00	0,00	85.994.434,00	0,00	85.617.441,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2023 - Anno 2024

[illegible]

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 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
60	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
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	26.503.687,00	1.931.332,00	27.131.943,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	532.281,00	56.099.243,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2023 - Anno 2025

[illegible]

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 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
60	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
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	26.810.430,00	1.949.506,00	26.655.154,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	597.040,00	56.012.130,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE

PREVISIONI DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2023 - Anno 2023

[illegible]

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE

PREVISIONI DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2023 - Anno 2024[illegible]

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi	Contributi agli investimenti	Trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	0,00	3.925.691,00	0,00	0,00	0,00	3.925.691,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE

PREVISIONI DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2023 - Anno 2025

[illegible]

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi	Contributi agli investimenti	Trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	0,00	3.635.811,00	0,00	0,00	0,00	3.635.811,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2023 - Anno 2023

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	<i>MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi</i>			
01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	21.869.500,00	100.000,00	21.969.500,00
	<i>TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi</i>	21.869.500,00	100.000,00	21.969.500,00
	<i>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</i>	21.869.500,00	100.000,00	21.969.500,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2023 - Anno 2024

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi			
01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	21.869.500,00	100.000,00	21.969.500,00
	TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	21.869.500,00	100.000,00	21.969.500,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	21.869.500,00	100.000,00	21.969.500,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2023 - Anno 2025

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	<i>MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi</i>			
01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	21.869.500,00	100.000,00	21.969.500,00
	<i>TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi</i>	21.869.500,00	100.000,00	21.969.500,00
	<i>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</i>	21.869.500,00	100.000,00	21.969.500,00