



BILANCIO DI PREVISIONE

Esercizio 2025 - 2027

**AGENZIA REGIONALE PER LA
PROTEZIONE AMBIENTALE DEL
PIEMONTE**

ENTRATE

| TITOLO TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2024 | TIPOLOGIA | PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 | PREVISIONI ANNO 2027 |
|------------------|--|---|---------------------------------|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti ⁽¹⁾ | | previsione di competenza | 7.652.372,51 | 210.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale ⁽¹⁾ | | previsione di competenza | 1.992.618,17 | 789.648,77 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie ⁽¹⁾ | | previsioni di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Utilizzo di avanzo di Amministrazione | | previsione di competenza | 16.732.457,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - di cui avanzo utilizzato anticipatamente ⁽²⁾ | | previsione di competenza | | 0,00 | | |
| | - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità | | previsione di competenza | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondo di Cassa all'1/1/2025 | | previsione di cassa | 19.398.210,23 | 3.281.634,38 | | |
| TITOLO 2: | Trasferimenti correnti | | | | | | |
| 20101 | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 24.811.884,89 | previsione di competenza | 64.211.396,67 | 63.697.433,81 | 63.043.025,00 | 63.063.728,00 |
| | | | previsione di cassa | 80.207.797,19 | 88.509.318,70 | | |
| 20103 | Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese | 75.944,39 | previsione di competenza | 317.413,50 | 300.000,00 | 300.000,00 | 300.000,00 |
| | | | previsione di cassa | 389.175,73 | 375.944,39 | | |
| 20105 | Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 231.529,19 | previsione di competenza | 195.312,26 | 260.100,00 | 160.100,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 410.991,12 | 491.629,19 | | |
| 20000 | Titolo 2: Trasferimenti correnti | 25.119.358,47 | previsione di competenza | 64.724.122,43 | 64.257.533,81 | 63.503.125,00 | 63.363.728,00 |
| | | | previsione di cassa | 81.007.964,04 | 89.376.892,28 | | |
| TITOLO 3: | Entrate extratributarie | | | | | | |
| 30100 | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 1.644.946,67 | previsione di competenza | 4.179.038,00 | 4.198.457,00 | 4.158.457,00 | 4.158.457,00 |
| | | | previsione di cassa | 5.434.450,63 | 5.843.403,67 | | |
| 30300 | Tipologia 300: Interessi attivi | 83.567,20 | previsione di competenza | 30.000,00 | 80.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| | | | previsione di cassa | 81.869,70 | 163.567,20 | | |
| 30500 | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti | 123.821,08 | previsione di competenza | 1.058.868,81 | 810.000,00 | 780.000,00 | 780.000,00 |
| | | | previsione di cassa | 1.125.474,85 | 933.821,08 | | |
| 30000 | Titolo 3: Entrate extratributarie | 1.852.334,95 | previsione di competenza | 5.267.906,81 | 5.088.457,00 | 4.943.457,00 | 4.943.457,00 |
| | | | previsione di cassa | 6.641.795,18 | 6.940.791,95 | | |
| TITOLO 4: | Entrate in conto capitale | | | | | | |

ENTRATE

| TITOLO TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2024 | TIPOLOGIA | PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 | PREVISIONI ANNO 2027 |
|------------------|---|---|---------------------------------|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 40200 | Tipologia 200: Contributi agli investimenti | 1.754.730,90 | previsione di competenza | 783.200,73 | 1.869.470,00 | 2.302.430,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 4.890.684,54 | 3.624.200,90 | | |
| 40300 | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale | 10.000,00 | previsione di competenza | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 24.640,00 | 20.000,00 | | |
| 40400 | Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 0,01 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,01 | | |
| 40000 | Titolo 4: Entrate in conto capitale | 1.764.730,91 | previsione di competenza | 793.200,73 | 1.879.470,00 | 2.302.430,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 4.915.324,54 | 3.644.200,91 | | |
| TITOLO 7: | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | | | | | | |
| 70100 | Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | previsione di competenza | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 |
| | | | previsione di cassa | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 | | |
| 70000 | Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | previsione di competenza | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 |
| | | | previsione di cassa | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 | | |
| TITOLO 9: | Entrate per conto terzi e partite di giro | | | | | | |
| 90100 | Tipologia 100: Entrate per partite di giro | 2.736.717,03 | previsione di competenza | 18.140.000,00 | 17.640.000,00 | 17.640.000,00 | 17.640.000,00 |
| | | | previsione di cassa | 18.271.776,37 | 20.376.717,03 | | |
| 90200 | Tipologia 200: Entrate per conto terzi | 772.219,45 | previsione di competenza | 355.000,00 | 355.000,00 | 355.000,00 | 355.000,00 |
| | | | previsione di cassa | 6.937.289,00 | 1.127.219,45 | | |
| 90000 | Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro | 3.508.936,48 | previsione di competenza | 18.495.000,00 | 17.995.000,00 | 17.995.000,00 | 17.995.000,00 |
| | | | previsione di cassa | 25.209.065,37 | 21.503.936,48 | | |
| | TOTALE TITOLI | 32.245.360,81 | previsione di competenza | 95.530.229,97 | 95.470.460,81 | 94.994.012,00 | 92.552.185,00 |
| | | | previsione di cassa | 124.024.149,13 | 127.715.821,62 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE | 32.245.360,81 | previsione di competenza | 121.907.677,87 | 96.470.109,58 | 94.994.012,00 | 92.552.185,00 |
| | | | previsione di cassa | 143.422.359,36 | 130.997.456,00 | | |

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

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

RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI

| TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO 2024 | TIPOLOGIA | PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 | PREVISIONI ANNO 2027 |
|-----------------|--|---|---------------------------------|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti ⁽¹⁾ | | previsione di competenza | 7.652.372,51 | 210.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale ⁽¹⁾ | | previsione di competenza | 1.992.618,17 | 789.648,77 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie ⁽¹⁾ | | previsioni di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Utilizzo di avanzo di Amministrazione | | previsione di competenza | 16.732.457,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - di cui avanzo utilizzato anticipatamente ⁽²⁾ | | previsione di competenza | | 0,00 | | |
| | - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità | | previsione di competenza | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondo di Cassa all'1/1/2025 | | previsione di cassa | 19.398.210,23 | 3.281.634,38 | | |
| TITOLO 2 | Trasferimenti correnti | 25.119.358,47 | previsione di competenza | 64.724.122,43 | 64.257.533,81 | 63.503.125,00 | 63.363.728,00 |
| | | | previsione di cassa | 81.007.964,04 | 89.376.892,28 | | |
| TITOLO 3 | Entrate extratributarie | 1.852.334,95 | previsione di competenza | 5.267.906,81 | 5.088.457,00 | 4.943.457,00 | 4.943.457,00 |
| | | | previsione di cassa | 6.641.795,18 | 6.940.791,95 | | |
| TITOLO 4 | Entrate in conto capitale | 1.764.730,91 | previsione di competenza | 793.200,73 | 1.879.470,00 | 2.302.430,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 4.915.324,54 | 3.644.200,91 | | |
| TITOLO 7 | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | previsione di competenza | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 |
| | | | previsione di cassa | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 | | |
| TITOLO 9 | Entrate per conto terzi e partite di giro | 3.508.936,48 | previsione di competenza | 18.495.000,00 | 17.995.000,00 | 17.995.000,00 | 17.995.000,00 |
| | | | previsione di cassa | 25.209.065,37 | 21.503.936,48 | | |
| | TOTALE TITOLI | 32.245.360,81 | previsione di competenza | 95.530.229,97 | 95.470.460,81 | 94.994.012,00 | 92.552.185,00 |
| | | | previsione di cassa | 124.024.149,13 | 127.715.821,62 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE | 32.245.360,81 | previsione di competenza | 121.907.677,87 | 96.470.109,58 | 94.994.012,00 | 92.552.185,00 |
| | | | previsione di cassa | 143.422.359,36 | 130.997.456,00 | | |

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

(2) Indicare l'importo dell'utilizzo della parte vincolata del risultato di amministrazione determinato nell'Allegato a) Risultato presunto di amministrazione (Al a) Ris amm Pres). A seguito dell'approvazione del rendiconto è possibile utilizzare la quota libera del risultato di amministrazione. In attuazione di quanto previsto dall'art. 167, comma 3, del TUEL e dell'art. 42, comma 8, del DLgs 118/2011, 8. le quote del risultato di amministrazione presunto dell'esercizio precedente costituite da accantonamenti risultanti dall'ultimo consuntivo approvato o derivanti da fondi vincolati possono essere applicate al primo esercizio del bilancio di previsione per il finanziamento delle finalità cui sono destinate.

ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE

| TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA | DENOMINAZIONE | Previsione dell'anno a cui si riferisce il bilancio | | Previsione dell'anno 2026 | | Previsione dell'anno 2027 | |
|----------------------------------|---|---|-------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------|
| | | Totale | - di cui non ricorrenti | Totale | - di cui non ricorrenti | Totale | - di cui non ricorrenti |
| 4000000 | Totale TITOLO 4 | 1.879.470,00 | 0,00 | 2.302.430,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | | | | | | |
| 7010000 | Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 6.250.000,00 | 0,00 | 6.250.000,00 | 0,00 | 6.250.000,00 | 0,00 |
| 7010100 | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 6.250.000,00 | 0,00 | 6.250.000,00 | 0,00 | 6.250.000,00 | 0,00 |
| 7000000 | Totale TITOLO 7 | 6.250.000,00 | 0,00 | 6.250.000,00 | 0,00 | 6.250.000,00 | 0,00 |
| | TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro | | | | | | |
| 9010000 | Tipologia 100: Entrate per partite di giro | 17.640.000,00 | 0,00 | 17.640.000,00 | 0,00 | 17.640.000,00 | 0,00 |
| 9010100 | Altre ritenute | 3.650.000,00 | 0,00 | 3.650.000,00 | 0,00 | 3.650.000,00 | 0,00 |
| 9010200 | Ritenute su redditi da lavoro dipendente | 13.000.000,00 | 0,00 | 13.000.000,00 | 0,00 | 13.000.000,00 | 0,00 |
| 9010300 | Ritenute su redditi da lavoro autonomo | 330.000,00 | 0,00 | 330.000,00 | 0,00 | 330.000,00 | 0,00 |
| 9019900 | Altre entrate per partite di giro | 660.000,00 | 0,00 | 660.000,00 | 0,00 | 660.000,00 | 0,00 |
| 9020000 | Tipologia 200: Entrate per conto terzi | 355.000,00 | 0,00 | 355.000,00 | 0,00 | 355.000,00 | 0,00 |
| 9020200 | Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi | 105.000,00 | 0,00 | 105.000,00 | 0,00 | 105.000,00 | 0,00 |
| 9020300 | Trasferimenti da altri settori per operazioni conto terzi | 200.000,00 | 0,00 | 200.000,00 | 0,00 | 200.000,00 | 0,00 |
| 9020400 | Depositi di/preso terzi | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 |
| 9000000 | Totale TITOLO 9 | 17.995.000,00 | 0,00 | 17.995.000,00 | 0,00 | 17.995.000,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 95.470.460,81 | 0,00 | 94.994.012,00 | 0,00 | 92.552.185,00 | 0,00 |

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

| Codifica del Piano dei Conti | Denominazione Voce | Previsioni esercizio 2025 | | Previsione 2026 | Previsione 2027 |
|------------------------------|--|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Competenza | Cassa | Competenza | Competenza |
| Entrate | | | | | |
| 2.00.00.00.000 | Trasferimenti correnti | 64.257.533,81 | 89.376.892,28 | 63.503.125,00 | 63.363.728,00 |
| 2.01.00.00.000 | Trasferimenti correnti | 64.257.533,81 | 89.376.892,28 | 63.503.125,00 | 63.363.728,00 |
| 2.01.01.00.000 | Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 63.697.433,81 | 88.509.318,70 | 63.043.025,00 | 63.063.728,00 |
| 2.01.01.01.000 | Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali | 266.562,00 | 1.091.856,52 | 17.025,00 | 37.728,00 |
| 2.01.01.02.000 | Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali | 63.430.871,81 | 87.417.462,18 | 63.026.000,00 | 63.026.000,00 |
| 2.01.03.00.000 | Trasferimenti correnti da Imprese | 300.000,00 | 375.944,39 | 300.000,00 | 300.000,00 |
| 2.01.03.02.000 | Altri trasferimenti correnti da imprese | 300.000,00 | 375.944,39 | 300.000,00 | 300.000,00 |
| 2.01.05.00.000 | Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 260.100,00 | 491.629,19 | 160.100,00 | 0,00 |
| 2.01.05.01.000 | Trasferimenti correnti dall'Unione Europea | 260.100,00 | 491.629,19 | 160.100,00 | 0,00 |
| 3.00.00.00.000 | Entrate extratributarie | 5.088.457,00 | 6.940.791,95 | 4.943.457,00 | 4.943.457,00 |
| 3.01.00.00.000 | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 4.198.457,00 | 5.843.403,67 | 4.158.457,00 | 4.158.457,00 |
| 3.01.02.00.000 | Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi | 4.100.000,00 | 5.725.547,17 | 4.100.000,00 | 4.100.000,00 |
| 3.01.02.01.000 | Entrate dalla vendita di servizi | 4.100.000,00 | 5.725.547,17 | 4.100.000,00 | 4.100.000,00 |
| 3.01.03.00.000 | Proventi derivanti dalla gestione dei beni | 98.457,00 | 117.856,50 | 58.457,00 | 58.457,00 |
| 3.01.03.02.000 | Fitti, noleggi e locazioni | 98.457,00 | 117.856,50 | 58.457,00 | 58.457,00 |
| 3.03.00.00.000 | Interessi attivi | 80.000,00 | 163.567,20 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 3.03.03.00.000 | Altri interessi attivi | 80.000,00 | 163.567,20 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 3.03.03.04.000 | Interessi attivi da depositi bancari o postali | 80.000,00 | 163.567,20 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 3.05.00.00.000 | Rimborsi e altre entrate correnti | 810.000,00 | 933.821,08 | 780.000,00 | 780.000,00 |
| 3.05.01.00.000 | Indennizzi di assicurazione | 10.000,00 | 23.478,70 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 3.05.01.01.000 | Indennizzi di assicurazione contro i danni | 10.000,00 | 23.478,70 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 3.05.02.00.000 | Rimborsi in entrata | 406.000,00 | 516.342,38 | 406.000,00 | 406.000,00 |
| 3.05.02.01.000 | Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc?) | 50.000,00 | 106.458,36 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| 3.05.02.03.000 | Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso | 356.000,00 | 409.884,02 | 356.000,00 | 356.000,00 |
| 3.05.99.00.000 | Altre entrate correnti n.a.c. | 394.000,00 | 394.000,00 | 364.000,00 | 364.000,00 |
| 3.05.99.02.000 | Fondi incentivanti il personale (art. 113 del d.lgs. 50/2016) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.05.99.03.000 | Entrate per sterilizzazione Inversione contabile IVA (reverse charge) | 250.000,00 | 250.000,00 | 220.000,00 | 220.000,00 |
| 3.05.99.99.000 | Altre entrate correnti n.a.c. | 144.000,00 | 144.000,00 | 144.000,00 | 144.000,00 |
| 4.00.00.00.000 | Entrate in conto capitale | 1.879.470,00 | 3.644.200,91 | 2.302.430,00 | 0,00 |
| 4.02.00.00.000 | Contributi agli investimenti | 1.869.470,00 | 3.624.200,90 | 2.302.430,00 | 0,00 |
| 4.02.01.00.000 | Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche | 1.869.470,00 | 3.624.200,90 | 2.302.430,00 | 0,00 |
| 4.02.01.01.000 | Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali | 1.869.470,00 | 2.772.319,56 | 2.302.430,00 | 0,00 |

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

| Codifica del Piano dei Conti | Denominazione Voce | Previsioni esercizio 2025 | | Previsione 2026 | Previsione 2027 |
|------------------------------|--|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Competenza | Cassa | Competenza | Competenza |
| 4.02.01.02.000 | Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali | 0,00 | 851.881,34 | 0,00 | 0,00 |
| 4.02.05.00.000 | Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.02.05.99.000 | Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.03.00.00.000 | Altri trasferimenti in conto capitale | 10.000,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.03.10.00.000 | Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche | 10.000,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.03.10.01.000 | Altri trasferimenti in conto capitale da Amministrazioni Centrali | 10.000,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.03.12.00.000 | Altri trasferimenti in conto capitale da Imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.03.12.99.000 | Altri trasferimenti in conto capitale da altre Imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.04.00.00.000 | Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 0,00 | 0,01 | 0,00 | 0,00 |
| 4.04.01.00.000 | Alienazione di beni materiali | 0,00 | 0,01 | 0,00 | 0,00 |
| 4.04.01.01.000 | Alienazione di Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico | 0,00 | 0,01 | 0,00 | 0,00 |
| 7.00.00.00.000 | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 |
| 7.01.00.00.000 | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 |
| 7.01.01.00.000 | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 |
| 7.01.01.01.000 | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 |
| 9.00.00.00.000 | Entrate per conto terzi e partite di giro | 17.995.000,00 | 21.503.936,48 | 17.995.000,00 | 17.995.000,00 |
| 9.01.00.00.000 | Entrate per partite di giro | 17.640.000,00 | 20.376.717,03 | 17.640.000,00 | 17.640.000,00 |
| 9.01.01.00.000 | Altre ritenute | 3.650.000,00 | 3.940.089,11 | 3.650.000,00 | 3.650.000,00 |
| 9.01.01.02.000 | Ritenute per scissione contabile IVA (split payment) | 3.100.000,00 | 3.119.447,03 | 3.100.000,00 | 3.100.000,00 |
| 9.01.01.99.000 | Altre ritenute n.a.c. | 550.000,00 | 820.642,08 | 550.000,00 | 550.000,00 |
| 9.01.02.00.000 | Ritenute su redditi da lavoro dipendente | 13.000.000,00 | 15.084.375,65 | 13.000.000,00 | 13.000.000,00 |
| 9.01.02.01.000 | Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi | 8.500.000,00 | 9.383.733,06 | 8.500.000,00 | 8.500.000,00 |
| 9.01.02.02.000 | Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi | 4.500.000,00 | 5.700.642,59 | 4.500.000,00 | 4.500.000,00 |
| 9.01.03.00.000 | Ritenute su redditi da lavoro autonomo | 330.000,00 | 623.008,11 | 330.000,00 | 330.000,00 |
| 9.01.03.01.000 | Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi | 280.000,00 | 523.568,11 | 280.000,00 | 280.000,00 |
| 9.01.03.02.000 | Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi | 50.000,00 | 99.440,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| 9.01.99.00.000 | Altre entrate per partite di giro | 660.000,00 | 729.244,16 | 660.000,00 | 660.000,00 |
| 9.01.99.03.000 | Rimborso di fondi economici e carte aziendali | 60.000,00 | 120.000,00 | 60.000,00 | 60.000,00 |
| 9.01.99.99.000 | Altre entrate per partite di giro diverse | 600.000,00 | 609.244,16 | 600.000,00 | 600.000,00 |
| 9.02.00.00.000 | Entrate per conto terzi | 355.000,00 | 1.127.219,45 | 355.000,00 | 355.000,00 |
| 9.02.02.00.000 | Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi | 105.000,00 | 877.219,45 | 105.000,00 | 105.000,00 |
| 9.02.02.01.000 | Trasferimenti da Amministrazioni Centrali per operazioni conto terzi | 105.000,00 | 877.219,45 | 105.000,00 | 105.000,00 |
| 9.02.03.00.000 | Trasferimenti da altri settori per operazioni conto terzi | 200.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 |

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

| Codifica del Piano dei Conti | Denominazione Voce | Previsioni esercizio 2025 | | Previsione 2026 | Previsione 2027 |
|---|--|---------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Competenza | Cassa | Competenza | Competenza |
| 9.02.03.04.000 | Trasferimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo per operazioni conto terzi | 200.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 |
| 9.02.04.00.000 | Depositi di/ presso terzi | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| 9.02.04.01.000 | Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| Totale complessivo dei titoli dell'Entrata | | 95.470.460,81 | 127.715.821,62 | 94.994.012,00 | 92.552.185,00 |

SPESE

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2024 | TIPOLOGIA | PREVISIONE DEFINITIVE ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 | PREVISIONI ANNO 2027 |
|---|--|---|---|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE ⁽¹⁾ | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO ⁽²⁾ | | | | 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 | 200.012,44 | previsione di competenza | 746.366,99 | 628.700,00 | 628.700,00 | 628.700,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | (584.256,64) | (16.033,51) | (0,00) |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 848.176,17 | 828.712,44 | | |
| Totale Programma 01 | Organi istituzionali | 200.012,44 | previsione di competenza | 746.366,99 | 628.700,00 | 628.700,00 | 628.700,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato</i> | | (584.256,64) | (16.033,51) | (0,00) |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 848.176,17 | 828.712,44 | | |
| 0102 Programma 02 | Segreteria generale | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 02 | Segreteria generale | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato</i> | | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| 0103 Programma 03 | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 439.415,84 | previsione di competenza | 9.976.693,98 | 1.238.910,92 | 1.295.910,92 | 1.220.910,92 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | (262.091,14) | (64.823,95) | (0,00) |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 10.310.138,79 | 1.678.326,76 | | |

SPESE

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2024 | TIPOLOGIA | PREVISIONE DEFINITIVE ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 | PREVISIONI ANNO 2027 |
|-----------------------------|--|---|---|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Totale Programma 03 | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 439.415,84 | previsione di competenza | 9.976.693,98 | 1.238.910,92 | 1.295.910,92 | 1.220.910,92 |
| | | | <i>di cui già impegnato</i> | | <i>(262.091,14)</i> | <i>(64.823,95)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 10.310.138,79 | 1.678.326,76 | | |
| 0105 Programma 05 | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 2.917.599,35 | previsione di competenza | 6.301.183,04 | 5.435.000,00 | 5.575.000,00 | 5.355.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(2.030.609,90)</i> | <i>(485.021,70)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(210.000,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 8.738.456,08 | 8.352.599,35 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 48,81 | previsione di competenza | 32.452,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 40.846,00 | 48,81 | | |
| Totale Programma 05 | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 2.917.648,16 | previsione di competenza | 6.333.635,44 | 5.435.000,00 | 5.575.000,00 | 5.355.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato</i> | | <i>(2.030.609,90)</i> | <i>(485.021,70)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(210.000,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 8.779.302,08 | 8.352.648,16 | | |
| 0106 Programma 06 | Ufficio tecnico | | | | | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 433.127,69 | previsione di competenza | 1.496.983,36 | 1.016.178,77 | 973.030,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(115.408,77)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(115.408,77)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 2.225.742,35 | 1.449.306,46 | | |
| Totale Programma 06 | Ufficio tecnico | 433.127,69 | previsione di competenza | 1.496.983,36 | 1.016.178,77 | 973.030,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato</i> | | <i>(115.408,77)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(115.408,77)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 2.225.742,35 | 1.449.306,46 | | |
| 0108 Programma 08 | Statistica e sistemi informativi | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 606.163,47 | previsione di competenza | 4.357.265,13 | 3.803.000,00 | 3.856.000,00 | 3.870.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(3.062.591,89)</i> | <i>(336.022,19)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 4.912.397,89 | 4.409.163,47 | | |

SPESE

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2024 | TIPOLOGIA | PREVISIONE DEFINITIVE ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 | PREVISIONI ANNO 2027 |
|-----------------------------|---|---|--|--|---|--|--|
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 517.496,45 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 347.940,23 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) |
| Totale Programma 08 | Statistica e sistemi informativi | 1.123.659,92 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa | 4.705.205,36 (0,00) 5.874.368,60 | 3.803.000,00 (3.062.591,89) 4.926.659,92 | 3.856.000,00 (336.022,19) 4.926.659,92 | 3.870.000,00 (0,00) 4.926.659,92 |
| 0110 Programma 10 | Risorse umane | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 2.039.504,86 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 15.601.054,77 (0,00) | 13.794.000,00 (12.706.878,53) | 13.694.000,00 (15.000,00) | 13.790.000,00 (0,00) |
| Totale Programma 10 | Risorse umane | 2.039.504,86 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa | 15.601.054,77 (0,00) 16.577.139,79 | 13.794.000,00 (12.706.878,53) 15.833.504,86 | 13.694.000,00 (15.000,00) 15.833.504,86 | 13.790.000,00 (0,00) 15.833.504,86 |
| 0111 Programma 11 | Altri servizi generali | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 43.730,46 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 371.726,52 (0,00) | 303.000,00 (183.856,41) | 293.000,00 (8.000,00) | 286.000,00 (0,00) |
| Totale Programma 11 | Altri servizi generali | 43.730,46 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa | 371.726,52 (0,00) 422.328,86 | 303.000,00 (183.856,41) 346.730,46 | 293.000,00 (8.000,00) 346.730,46 | 286.000,00 (0,00) 346.730,46 |
| TOTALE MISSIONE 01 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | 7.197.099,37 | previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa | 39.231.666,42 (325.408,77) 45.037.196,64 | 26.218.789,69 (18.945.693,28) 33.415.889,06 | 26.315.640,92 (924.901,35) 33.415.889,06 | 25.150.610,92 (0,00) 33.415.889,06 |
| MISSIONE: 09 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | | | |

SPESE

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2024 | TIPOLOGIA | PREVISIONE DEFINITIVE ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 | PREVISIONI ANNO 2027 |
|-----------------------------|---|---|---|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 0901 Programma 01 | Difesa del suolo | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 1.134.068,77 | previsione di competenza | 6.798.083,07 | 6.098.500,00 | 5.957.000,00 | 5.780.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | (5.435.865,12) | (858.164,95) | (0,00) |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 7.730.987,78 | 7.232.568,77 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 524.015,23 | previsione di competenza | 1.113.249,19 | 678.860,00 | 845.000,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | (297.260,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | (297.260,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 1.204.617,80 | 1.202.875,23 | | |
| Totale Programma 01 | Difesa del suolo | 1.658.084,00 | previsione di competenza | 7.911.332,26 | 6.777.360,00 | 6.802.000,00 | 5.780.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato</i> | | (5.733.125,12) | (858.164,95) | (0,00) |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | (297.260,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 8.935.605,58 | 8.435.444,00 | | |
| 0902 Programma 02 | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 1.758.678,84 | previsione di competenza | 8.044.296,95 | 6.918.794,45 | 6.930.812,45 | 6.962.812,45 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | (5.232.560,64) | (1.548.883,79) | (0,00) |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 9.813.619,05 | 8.677.473,29 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 876.153,60 | previsione di competenza | 2.262.904,86 | 974.080,00 | 484.400,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | (644.646,78) | (0,00) | (0,00) |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | (376.980,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 4.078.043,21 | 1.850.233,60 | | |
| Totale Programma 02 | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 2.634.832,44 | previsione di competenza | 10.307.201,81 | 7.892.874,45 | 7.415.212,45 | 6.962.812,45 |
| | | | <i>di cui già impegnato</i> | | (5.877.207,42) | (1.548.883,79) | (0,00) |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | (376.980,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 13.891.662,26 | 10.527.706,89 | | |
| 0903 Programma 03 | Rifiuti | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 498.532,34 | previsione di competenza | 4.174.702,18 | 3.810.000,00 | 3.810.000,00 | 3.860.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | (3.306.000,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 4.399.424,84 | 4.308.532,34 | | |

SPESE

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2024 | TIPOLOGIA | PREVISIONE DEFINITIVE ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 | PREVISIONI ANNO 2027 |
|-----------------------------|--|---|---|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Totale Programma 03 | Rifiuti | 498.532,34 | previsione di competenza | 4.174.702,18 | 3.810.000,00 | 3.810.000,00 | 3.860.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato</i> | | <i>(3.306.000,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 4.399.424,84 | 4.308.532,34 | | |
| 0904 Programma 04 | Servizio idrico integrato | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 746.004,06 | previsione di competenza | 4.371.868,20 | 3.780.000,00 | 3.780.000,00 | 3.830.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(3.316.000,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 4.684.971,99 | 4.526.004,06 | | |
| Totale Programma 04 | Servizio idrico integrato | 746.004,06 | previsione di competenza | 4.371.868,20 | 3.780.000,00 | 3.780.000,00 | 3.830.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato</i> | | <i>(3.316.000,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 4.684.971,99 | 4.526.004,06 | | |
| 0906 Programma 06 | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 514.924,37 | previsione di competenza | 4.392.944,99 | 3.820.000,00 | 3.820.000,00 | 3.820.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(3.680.000,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 4.652.484,96 | 4.334.924,37 | | |
| Totale Programma 06 | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | 514.924,37 | previsione di competenza | 4.392.944,99 | 3.820.000,00 | 3.820.000,00 | 3.820.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato</i> | | <i>(3.680.000,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 4.652.484,96 | 4.334.924,37 | | |
| 0908 Programma 08 | Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 2.137.819,76 | previsione di competenza | 14.868.784,91 | 13.424.000,00 | 13.424.000,00 | 13.330.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(12.193.826,88)</i> | <i>(609.956,08)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 15.821.323,50 | 15.561.819,76 | | |
| Totale Programma 08 | Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento | 2.137.819,76 | previsione di competenza | 14.868.784,91 | 13.424.000,00 | 13.424.000,00 | 13.330.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato</i> | | <i>(12.193.826,88)</i> | <i>(609.956,08)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 15.821.323,50 | 15.561.819,76 | | |

SPESE

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2024 | TIPOLOGIA | PREVISIONE DEFINITIVE ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 | PREVISIONI ANNO 2027 |
|-----------------------------|---|---|---|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TOTALE MISSIONE 09 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 8.190.196,97 | previsione di competenza | 46.026.834,35 | 39.504.234,45 | 39.051.212,45 | 37.582.812,45 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(34.106.159,42)</i> | <i>(3.017.004,82)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(674.240,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 52.385.473,13 | 47.694.431,42 | | |
| MISSIONE: 11 | Soccorso civile | | | | | | |
| 1101 Programma 01 | Sistema di protezione civile | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 441.859,48 | previsione di competenza | 1.151.779,06 | 907.000,00 | 907.000,00 | 987.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(856.000,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 1.217.311,82 | 1.348.859,48 | | |
| Totale Programma 01 | Sistema di protezione civile | 441.859,48 | previsione di competenza | 1.151.779,06 | 907.000,00 | 907.000,00 | 987.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato</i> | | <i>(856.000,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 1.217.311,82 | 1.348.859,48 | | |
| TOTALE MISSIONE 11 | Soccorso civile | 441.859,48 | previsione di competenza | 1.151.779,06 | 907.000,00 | 907.000,00 | 987.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(856.000,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 1.217.311,82 | 1.348.859,48 | | |
| MISSIONE: 13 | Tutela della salute | | | | | | |
| 1307 Programma 07 | Ulteriori spese in materia sanitaria | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 526.050,84 | previsione di competenza | 3.700.588,93 | 3.158.000,00 | 3.158.000,00 | 3.158.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(2.896.705,50)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 3.750.038,70 | 3.684.050,84 | | |
| Totale Programma 07 | Ulteriori spese in materia sanitaria | 526.050,84 | previsione di competenza | 3.700.588,93 | 3.158.000,00 | 3.158.000,00 | 3.158.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato</i> | | <i>(2.896.705,50)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 3.750.038,70 | 3.684.050,84 | | |

SPESE

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO 2024 | TIPOLOGIA | PREVISIONE DEFINITIVE ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 | PREVISIONI ANNO 2027 |
|-----------------------------|--|---|---|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TOTALE MISSIONE 13 | Tutela della salute | 526.050,84 | previsione di competenza | 3.700.588,93 | 3.158.000,00 | 3.158.000,00 | 3.158.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(2.896.705,50)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 3.750.038,70 | 3.684.050,84 | | |
| MISSIONE: 20 | Fondi e accantonamenti | | | | | | |
| 2001 Programma 01 | Fondo di riserva | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza | 14.302,38 | 496.365,44 | 285.438,63 | 1.249.041,63 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 2.140.030,07 | 729.478,48 | | |
| Totale Programma 01 | Fondo di riserva | 0,00 | previsione di competenza | 14.302,38 | 496.365,44 | 285.438,63 | 1.249.041,63 |
| | | | <i>di cui già impegnato</i> | | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 2.140.030,07 | 729.478,48 | | |
| 2002 Programma 02 | Fondo crediti di dubbia esigibilità | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza | 2.472.489,01 | 74.720,00 | 74.720,00 | 74.720,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Programma 02 | Fondo crediti di dubbia esigibilità | 0,00 | previsione di competenza | 2.472.489,01 | 74.720,00 | 74.720,00 | 74.720,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato</i> | | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| 2003 Programma 03 | Altri fondi | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza | 2.805.017,72 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |

SPESE

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO 2024 | TIPOLOGIA | PREVISIONE DEFINITIVE ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 | PREVISIONI ANNO 2027 |
|-----------------------------|---|---|---|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Totale Programma 03 | Altri fondi | 0,00 | previsione di competenza | 2.805.017,72 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato</i> | | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 20 | Fondi e accantonamenti | 0,00 | previsione di competenza | 5.291.809,11 | 621.085,44 | 410.158,63 | 1.373.761,63 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 2.140.030,07 | 729.478,48 | | |
| MISSIONE: 50 | Debito pubblico | | | | | | |
| 5001 Programma 01 | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza | 150.000,00 | 150.000,00 | 100.000,00 | 50.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 150.000,00 | 150.000,00 | | |
| Totale Programma 01 | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00 | previsione di competenza | 150.000,00 | 150.000,00 | 100.000,00 | 50.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato</i> | | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 150.000,00 | 150.000,00 | | |
| 5002 Programma 02 | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | | | | | | |
| Titolo 4 | Rimborso Prestiti | 0,00 | previsione di competenza | 1.600.000,00 | 1.661.000,00 | 802.000,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 1.600.000,00 | 1.661.000,00 | | |
| Totale Programma 02 | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00 | previsione di competenza | 1.600.000,00 | 1.661.000,00 | 802.000,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato</i> | | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 1.600.000,00 | 1.661.000,00 | | |

SPESE

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2024 | TIPOLOGIA | PREVISIONE DEFINITIVE ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 | PREVISIONI ANNO 2027 |
|-----------------------------|---|---|---|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TOTALE MISSIONE 50 | Debito pubblico | 0,00 | previsione di competenza | 1.750.000,00 | 1.811.000,00 | 902.000,00 | 50.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 1.750.000,00 | 1.811.000,00 | | |
| MISSIONE: 60 | Anticipazioni finanziarie | | | | | | |
| 6001 Programma 01 | Restituzione anticipazione di tesoreria | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza | 10.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 10.000,00 | 5.000,00 | | |
| Titolo 5 | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | previsione di competenza | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 | | |
| Totale Programma 01 | Restituzione anticipazione di tesoreria | 0,00 | previsione di competenza | 6.260.000,00 | 6.255.000,00 | 6.255.000,00 | 6.255.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato</i> | | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 6.260.000,00 | 6.255.000,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 60 | Anticipazioni finanziarie | 0,00 | previsione di competenza | 6.260.000,00 | 6.255.000,00 | 6.255.000,00 | 6.255.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 6.260.000,00 | 6.255.000,00 | | |
| MISSIONE: 99 | Servizi per conto terzi | | | | | | |
| 9901 Programma 01 | Servizi per conto terzi e Partite di giro | | | | | | |
| Titolo 7 | Uscite per conto terzi e partite di giro | 3.855.922,21 | previsione di competenza | 18.495.000,00 | 17.995.000,00 | 17.995.000,00 | 17.995.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(13.880.000,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 26.714.798,51 | 21.850.922,21 | | |

SPESE

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2024 | TIPOLOGIA | PREVISIONE DEFINITIVE ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 | PREVISIONI ANNO 2027 |
|-----------------------------|--|---|---|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Totale Programma 01 | Servizi per conto terzi e Partite di giro | 3.855.922,21 | previsione di competenza | 18.495.000,00 | 17.995.000,00 | 17.995.000,00 | 17.995.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato</i> | | <i>(13.880.000,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 26.714.798,51 | 21.850.922,21 | | |
| TOTALE MISSIONE 99 | Servizi per conto terzi | 3.855.922,21 | previsione di competenza | 18.495.000,00 | 17.995.000,00 | 17.995.000,00 | 17.995.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(13.880.000,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 26.714.798,51 | 21.850.922,21 | | |
| | TOTALE MISSIONI | 20.211.128,87 | previsione di competenza | 121.907.677,87 | 96.470.109,58 | 94.994.012,00 | 92.552.185,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(70.684.558,20)</i> | <i>(3.941.906,17)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(999.648,77)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 139.254.848,87 | 116.789.631,49 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 20.211.128,87 | previsione di competenza | 121.907.677,87 | 96.470.109,58 | 94.994.012,00 | 92.552.185,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(70.684.558,20)</i> | <i>(3.941.906,17)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(999.648,77)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 139.254.848,87 | 116.789.631,49 | | |

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

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

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

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI**

| MISSIONE | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2024 | TIPOLOGIA | PREVISIONE DEFINITIVE ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 | PREVISIONI ANNO 2027 |
|---------------------------|---|---|---|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 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 |
| | | 7.197.099,37 | previsione di competenza | 39.231.666,42 | 26.218.789,69 | 26.315.640,92 | 25.150.610,92 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(18.945.693,28)</i> | <i>(924.901,35)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(325.408,77)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 45.037.196,64 | 33.415.889,06 | | |
| TOTALE MISSIONE 01 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | | | |
| | | 8.190.196,97 | previsione di competenza | 46.026.834,35 | 39.504.234,45 | 39.051.212,45 | 37.582.812,45 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(34.106.159,42)</i> | <i>(3.017.004,82)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(674.240,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 52.385.473,13 | 47.694.431,42 | | |
| TOTALE MISSIONE 09 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | | | |
| | | 441.859,48 | previsione di competenza | 1.151.779,06 | 907.000,00 | 907.000,00 | 987.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(856.000,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 1.217.311,82 | 1.348.859,48 | | |
| TOTALE MISSIONE 11 | Soccorso civile | | | | | | |
| | | 526.050,84 | previsione di competenza | 3.700.588,93 | 3.158.000,00 | 3.158.000,00 | 3.158.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(2.896.705,50)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 3.750.038,70 | 3.684.050,84 | | |
| TOTALE MISSIONE 13 | Tutela della salute | | | | | | |
| | | 0,00 | previsione di competenza | 5.291.809,11 | 621.085,44 | 410.158,63 | 1.373.761,63 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 2.140.030,07 | 729.478,48 | | |
| TOTALE MISSIONE 20 | Fondi e accantonamenti | | | | | | |
| | | 0,00 | previsione di competenza | 1.750.000,00 | 1.811.000,00 | 902.000,00 | 50.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 1.750.000,00 | 1.811.000,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 50 | Debito pubblico | | | | | | |
| | | 0,00 | previsione di competenza | 6.260.000,00 | 6.255.000,00 | 6.255.000,00 | 6.255.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 6.260.000,00 | 6.255.000,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 60 | Anticipazioni finanziarie | | | | | | |

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI**

| MISSIONE | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2024 | TIPOLOGIA | PREVISIONE DEFINITIVE ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 | PREVISIONI ANNO 2027 |
|---------------------------|------------------------------------|---|---|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | | 3.855.922,21 | previsione di competenza | 18.495.000,00 | 17.995.000,00 | 17.995.000,00 | 17.995.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(13.880.000,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 26.714.798,51 | 21.850.922,21 | | |
| TOTALE MISSIONE 99 | Servizi per conto terzi | | | | | | |
| | | 20.211.128,87 | previsione di competenza | 121.907.677,87 | 96.470.109,58 | 94.994.012,00 | 92.552.185,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(70.684.558,20)</i> | <i>(3.941.906,17)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(999.648,77)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 139.254.848,87 | 116.789.631,49 | | |
| | TOTALE MISSIONI | | | | | | |
| | | 20.211.128,87 | previsione di competenza | 121.907.677,87 | 96.470.109,58 | 94.994.012,00 | 92.552.185,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(70.684.558,20)</i> | <i>(3.941.906,17)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(999.648,77)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 139.254.848,87 | 116.789.631,49 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | | | | | |

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

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

| TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2024 | TIPOLOGIA | PREVISIONE DEFINITIVE ANNO 2024 | PREVISIONI ANNO 2025 | PREVISIONI ANNO 2026 | PREVISIONI ANNO 2027 |
|-----------------|---|---|---|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 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 |
| | | 14.004.364,88 | previsione di competenza | 90.309.147,83 | 67.894.990,81 | 67.644.582,00 | 68.307.185,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(55.747.242,65)</i> | <i>(3.941.906,17)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(210.000,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 96.178.830,29 | 82.007.748,73 | | |
| TITOLO 1 | Spese correnti | | | | | | |
| | | 2.350.841,78 | previsione di competenza | 5.253.530,04 | 2.669.118,77 | 2.302.430,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(1.057.315,55)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(789.648,77)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 8.511.220,07 | 5.019.960,55 | | |
| TITOLO 2 | Spese in conto capitale | | | | | | |
| | | 0,00 | previsione di competenza | 1.600.000,00 | 1.661.000,00 | 802.000,00 | 0,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 1.600.000,00 | 1.661.000,00 | | |
| TITOLO 4 | Rimborso Prestiti | | | | | | |
| | | 0,00 | previsione di competenza | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 | | |
| TITOLO 5 | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | | | | | | |
| | | 0,00 | previsione di competenza | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 | | |
| TITOLO 7 | Uscite per conto terzi e partite di giro | | | | | | |
| | | 3.855.922,21 | previsione di competenza | 18.495.000,00 | 17.995.000,00 | 17.995.000,00 | 17.995.000,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(13.880.000,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 26.714.798,51 | 21.850.922,21 | | |
| | TOTALE TITOLI | 20.211.128,87 | previsione di competenza | 121.907.677,87 | 96.470.109,58 | 94.994.012,00 | 92.552.185,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(70.684.558,20)</i> | <i>(3.941.906,17)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(999.648,77)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 139.254.848,87 | 116.789.631,49 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 20.211.128,87 | previsione di competenza | 121.907.677,87 | 96.470.109,58 | 94.994.012,00 | 92.552.185,00 |
| | | | <i>di cui già impegnato*</i> | | <i>(70.684.558,20)</i> | <i>(3.941.906,17)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | <i>(999.648,77)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> | <i>(0,00)</i> |
| | | | previsione di cassa | 139.254.848,87 | 116.789.631,49 | | |

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

SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI

| TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA | | Previsione dell'anno a cui si riferisce il bilancio | | Previsione dell'anno 2026 | | Previsione dell'anno 2027 | |
|---|--|---|-------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------|
| | | Totale | - di cui non ricorrenti | Totale | - di cui non ricorrenti | Totale | - di cui non ricorrenti |
| TITOLO 1: Spese correnti | | | | | | | |
| 101 | Redditi da lavoro dipendente | 46.682.000,00 | 0,00 | 46.582.000,00 | 0,00 | 46.932.000,00 | 0,00 |
| 102 | Imposte e tasse a carico dell'ente | 3.452.000,00 | 0,00 | 3.452.000,00 | 0,00 | 3.452.000,00 | 0,00 |
| 103 | Acquisto di beni e servizi | 16.208.994,45 | 0,00 | 16.262.512,45 | 0,00 | 15.692.512,45 | 0,00 |
| 107 | Interessi passivi | 156.000,00 | 0,00 | 106.000,00 | 0,00 | 56.000,00 | 0,00 |
| 109 | Rimborsi e poste correttive delle entrate | 6.900,00 | 0,00 | 6.900,00 | 0,00 | 6.900,00 | 0,00 |
| 110 | Altre spese correnti | 1.389.096,36 | 0,00 | 1.235.169,55 | 0,00 | 2.167.772,55 | 0,00 |
| 100 | Totale TITOLO 1 | 67.894.990,81 | 0,00 | 67.644.582,00 | 0,00 | 68.307.185,00 | 0,00 |
| TITOLO 2: Spese in conto capitale | | | | | | | |
| 202 | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | 2.669.118,77 | 0,00 | 2.302.430,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 203 | Contributi agli investimenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 205 | Altre spese in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 200 | Totale TITOLO 2 | 2.669.118,77 | 0,00 | 2.302.430,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TITOLO 4: Rimborso Prestiti | | | | | | | |
| 403 | Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 1.661.000,00 | 0,00 | 802.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 400 | Totale TITOLO 4 | 1.661.000,00 | 0,00 | 802.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TITOLO 5: Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | | | | | | | |
| 501 | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 6.250.000,00 | 0,00 | 6.250.000,00 | 0,00 | 6.250.000,00 | 0,00 |
| 500 | Totale TITOLO 5 | 6.250.000,00 | 0,00 | 6.250.000,00 | 0,00 | 6.250.000,00 | 0,00 |
| TITOLO 7: Uscite per conto terzi e partite di giro | | | | | | | |
| 701 | Uscite per partite di giro | 17.640.000,00 | 0,00 | 17.640.000,00 | 0,00 | 17.640.000,00 | 0,00 |
| 702 | Uscite per conto terzi | 355.000,00 | 0,00 | 355.000,00 | 0,00 | 355.000,00 | 0,00 |
| 700 | Totale TITOLO 7 | 17.995.000,00 | 0,00 | 17.995.000,00 | 0,00 | 17.995.000,00 | 0,00 |
| TOTALE | | 96.470.109,58 | 0,00 | 94.994.012,00 | 0,00 | 92.552.185,00 | 0,00 |

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

| Codifica del Piano dei Conti | Denominazione Voce | Previsioni esercizio 2025 | | Previsione 2026 | Previsione 2027 |
|------------------------------|--|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Competenza | Cassa | Competenza | Competenza |
| Spese | | | | | |
| 1.00.00.00.000 | Spese correnti | 67.894.990,81 | 82.007.748,73 | 67.644.582,00 | 68.307.185,00 |
| 1.01.00.00.000 | Redditi da lavoro dipendente | 46.682.000,00 | 53.808.842,57 | 46.582.000,00 | 46.932.000,00 |
| 1.01.01.00.000 | Retribuzioni lorde | 37.175.000,00 | 42.771.213,42 | 37.075.000,00 | 37.425.000,00 |
| 1.01.01.01.000 | Retribuzioni in denaro | 36.050.000,00 | 41.604.978,78 | 35.950.000,00 | 36.300.000,00 |
| 1.01.01.02.000 | Altre spese per il personale | 1.125.000,00 | 1.166.234,64 | 1.125.000,00 | 1.125.000,00 |
| 1.01.02.00.000 | Contributi sociali a carico dell'ente | 9.507.000,00 | 11.037.629,15 | 9.507.000,00 | 9.507.000,00 |
| 1.01.02.01.000 | Contributi sociali effettivi a carico dell'ente | 9.507.000,00 | 11.037.629,15 | 9.507.000,00 | 9.507.000,00 |
| 1.01.02.02.000 | Altri contributi sociali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.02.00.00.000 | Imposte e tasse a carico dell'ente | 3.452.000,00 | 4.102.921,16 | 3.452.000,00 | 3.452.000,00 |
| 1.02.01.00.000 | Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente | 3.452.000,00 | 4.102.921,16 | 3.452.000,00 | 3.452.000,00 |
| 1.02.01.01.000 | Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) | 3.044.000,00 | 3.662.727,39 | 3.044.000,00 | 3.044.000,00 |
| 1.02.01.02.000 | Imposta di registro e di bollo | 3.000,00 | 3.824,66 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 1.02.01.06.000 | Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani | 280.000,00 | 281.117,68 | 280.000,00 | 280.000,00 |
| 1.02.01.09.000 | Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica) | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 1.02.01.10.000 | Imposta sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG) | 55.000,00 | 55.000,00 | 55.000,00 | 55.000,00 |
| 1.02.01.12.000 | Imposta Municipale Propria | 40.000,00 | 68.410,00 | 40.000,00 | 40.000,00 |
| 1.02.01.99.000 | Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. | 20.000,00 | 21.841,43 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| 1.03.00.00.000 | Acquisto di beni e servizi | 16.208.994,45 | 22.418.949,99 | 16.262.512,45 | 15.692.512,45 |
| 1.03.01.00.000 | Acquisto di beni | 1.268.000,00 | 1.575.392,22 | 1.228.000,00 | 1.214.000,00 |
| 1.03.01.01.000 | Giornali, riviste e pubblicazioni | 18.000,00 | 20.328,10 | 18.000,00 | 16.000,00 |
| 1.03.01.02.000 | Altri beni di consumo | 1.250.000,00 | 1.555.064,12 | 1.210.000,00 | 1.198.000,00 |
| 1.03.02.00.000 | Acquisto di servizi | 14.940.994,45 | 20.843.557,77 | 15.034.512,45 | 14.478.512,45 |
| 1.03.02.01.000 | Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione | 467.200,00 | 599.791,98 | 467.200,00 | 467.200,00 |
| 1.03.02.02.000 | Organizzazione eventi, pubblicità servizi per trasferta | 98.482,00 | 184.746,24 | 90.500,00 | 90.500,00 |
| 1.03.02.04.000 | Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente | 40.000,00 | 59.952,63 | 40.000,00 | 36.000,00 |
| 1.03.02.05.000 | Utenze e canoni | 2.269.000,00 | 3.856.315,41 | 2.519.000,00 | 2.469.000,00 |
| 1.03.02.06.000 | Canoni per Progetti in Partenariato Pubblico-Privato | 13.000,00 | 16.836,08 | 13.000,00 | 12.000,00 |
| 1.03.02.07.000 | Utilizzo di beni di terzi | 1.129.812,45 | 1.454.614,33 | 1.109.812,45 | 1.103.812,45 |
| 1.03.02.09.000 | Manutenzione ordinaria e riparazioni | 5.694.500,00 | 7.618.230,72 | 5.628.000,00 | 5.293.000,00 |
| 1.03.02.10.000 | Consulenze | 10.000,00 | 11.250,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 1.03.02.11.000 | Prestazioni professionali e specialistiche | 992.000,00 | 1.635.366,39 | 707.000,00 | 638.000,00 |
| 1.03.02.12.000 | Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale | 100.000,00 | 142.467,73 | 100.000,00 | 90.000,00 |

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

| Codifica del Piano dei Conti | Denominazione Voce | Previsioni esercizio 2025 | | Previsione 2026 | Previsione 2027 |
|------------------------------|---|---------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| | | Competenza | Cassa | Competenza | Competenza |
| 1.03.02.13.000 | Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente | 2.348.000,00 | 2.958.772,65 | 2.528.000,00 | 2.457.000,00 |
| 1.03.02.14.000 | Servizi di ristorazione | 45.000,00 | 53.474,49 | 45.000,00 | 45.000,00 |
| 1.03.02.15.000 | Contratti di servizio pubblico | 70.000,00 | 81.856,55 | 70.000,00 | 70.000,00 |
| 1.03.02.16.000 | Servizi amministrativi | 55.000,00 | 86.617,61 | 45.000,00 | 40.500,00 |
| 1.03.02.17.000 | Servizi finanziari | 5.000,00 | 5.275,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 1.03.02.18.000 | Servizi sanitari | 55.000,00 | 79.922,13 | 55.000,00 | 55.000,00 |
| 1.03.02.19.000 | Servizi informatici e di telecomunicazioni | 1.447.000,00 | 1.878.546,15 | 1.500.000,00 | 1.500.000,00 |
| 1.03.02.99.000 | Altri servizi | 102.000,00 | 119.521,68 | 102.000,00 | 96.500,00 |
| 1.07.00.00.000 | Interessi passivi | 156.000,00 | 156.000,00 | 106.000,00 | 56.000,00 |
| 1.07.05.00.000 | Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 150.000,00 | 150.000,00 | 100.000,00 | 50.000,00 |
| 1.07.05.04.000 | Interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine a Imprese | 150.000,00 | 150.000,00 | 100.000,00 | 50.000,00 |
| 1.07.06.00.000 | Altri interessi passivi | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 |
| 1.07.06.02.000 | Interessi di mora | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 1.07.06.04.000 | Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesorerieri/cassieri | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 1.09.00.00.000 | Rimborsi e poste correttive delle entrate | 6.900,00 | 14.442,25 | 6.900,00 | 6.900,00 |
| 1.09.01.00.000 | Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc?) | 0,00 | 289,41 | 0,00 | 0,00 |
| 1.09.01.01.000 | Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc?) | 0,00 | 289,41 | 0,00 | 0,00 |
| 1.09.99.00.000 | Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso | 6.900,00 | 14.152,84 | 6.900,00 | 6.900,00 |
| 1.09.99.01.000 | Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso | 300,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 |
| 1.09.99.02.000 | Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso | 4.000,00 | 7.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 |
| 1.09.99.03.000 | Rimborsi di parte corrente a Enti Previdenziali di somme non dovute o incassate in eccesso | 300,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 |
| 1.09.99.04.000 | Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso | 300,00 | 600,00 | 300,00 | 300,00 |
| 1.09.99.05.000 | Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso | 2.000,00 | 5.952,84 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| 1.10.00.00.000 | Altre spese correnti | 1.389.096,36 | 1.506.592,76 | 1.235.169,55 | 2.167.772,55 |
| 1.10.01.00.000 | Fondi di riserva e altri accantonamenti | 621.085,44 | 729.478,48 | 410.158,63 | 1.373.761,63 |
| 1.10.01.01.000 | Fondo di riserva | 496.365,44 | 729.478,48 | 285.438,63 | 1.249.041,63 |
| 1.10.01.03.000 | Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente | 74.720,00 | 0,00 | 74.720,00 | 74.720,00 |
| 1.10.01.04.000 | Fondo rinnovi contrattuali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.10.01.99.000 | Altri fondi e accantonamenti | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| 1.10.03.00.000 | Versamenti IVA a debito | 578.010,92 | 580.454,61 | 635.010,92 | 604.010,92 |
| 1.10.03.01.000 | Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali | 578.010,92 | 580.454,61 | 635.010,92 | 604.010,92 |
| 1.10.04.00.000 | Premi di assicurazione | 190.000,00 | 196.659,67 | 190.000,00 | 190.000,00 |
| 1.10.04.01.000 | Premi di assicurazione contro i danni | 190.000,00 | 196.659,67 | 190.000,00 | 190.000,00 |

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

| Codifica del Piano dei Conti | Denominazione Voce | Previsioni esercizio 2025 | | Previsione 2026 | Previsione 2027 |
|------------------------------|---|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Competenza | Cassa | Competenza | Competenza |
| 2.00.00.00.000 | Spese in conto capitale | 2.669.118,77 | 5.019.960,55 | 2.302.430,00 | 0,00 |
| 2.02.00.00.000 | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | 2.669.118,77 | 5.019.960,55 | 2.302.430,00 | 0,00 |
| 2.02.01.00.000 | Beni materiali | 2.669.118,77 | 4.708.147,12 | 2.302.430,00 | 0,00 |
| 2.02.01.01.000 | Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico | 0,00 | 180.070,95 | 155.000,00 | 0,00 |
| 2.02.01.03.000 | Mobili e arredi | 0,00 | 48,81 | 0,00 | 0,00 |
| 2.02.01.04.000 | Impianti e macchinari | 404.920,00 | 719.481,96 | 973.030,00 | 0,00 |
| 2.02.01.05.000 | Attrezzature | 1.652.940,00 | 2.873.037,88 | 1.174.400,00 | 0,00 |
| 2.02.01.07.000 | Hardware | 0,00 | 205.683,02 | 0,00 | 0,00 |
| 2.02.01.09.000 | Beni immobili | 611.258,77 | 729.824,50 | 0,00 | 0,00 |
| 2.02.03.00.000 | Beni immateriali | 0,00 | 311.813,43 | 0,00 | 0,00 |
| 2.02.03.02.000 | Software | 0,00 | 311.813,43 | 0,00 | 0,00 |
| 2.03.00.00.000 | Contributi agli investimenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.03.04.00.000 | Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.03.04.01.000 | Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.05.00.00.000 | Altre spese in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.05.99.00.000 | Altre spese in conto capitale n.a.c. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.05.99.99.000 | Altre spese in conto capitale n.a.c. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.00.00.00.000 | Rimborso Prestiti | 1.661.000,00 | 1.661.000,00 | 802.000,00 | 0,00 |
| 4.03.00.00.000 | Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 1.661.000,00 | 1.661.000,00 | 802.000,00 | 0,00 |
| 4.03.01.00.000 | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 1.661.000,00 | 1.661.000,00 | 802.000,00 | 0,00 |
| 4.03.01.04.000 | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Imprese | 1.661.000,00 | 1.661.000,00 | 802.000,00 | 0,00 |
| 5.00.00.00.000 | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 |
| 5.01.00.00.000 | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 |
| 5.01.01.00.000 | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 |
| 5.01.01.01.000 | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 |
| 7.00.00.00.000 | Uscite per conto terzi e partite di giro | 17.995.000,00 | 21.850.922,21 | 17.995.000,00 | 17.995.000,00 |
| 7.01.00.00.000 | Uscite per partite di giro | 17.640.000,00 | 20.688.349,46 | 17.640.000,00 | 17.640.000,00 |
| 7.01.01.00.000 | Versamenti di altre ritenute | 3.650.000,00 | 4.281.492,97 | 3.650.000,00 | 3.650.000,00 |
| 7.01.01.02.000 | Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment) | 3.100.000,00 | 3.461.104,23 | 3.100.000,00 | 3.100.000,00 |
| 7.01.01.99.000 | Versamento di altre ritenute n.a.c. | 550.000,00 | 820.388,74 | 550.000,00 | 550.000,00 |
| 7.01.02.00.000 | Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente | 13.000.000,00 | 15.084.142,50 | 13.000.000,00 | 13.000.000,00 |
| 7.01.02.01.000 | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi | 8.500.000,00 | 9.383.733,06 | 8.500.000,00 | 8.500.000,00 |
| 7.01.02.02.000 | Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi | 4.500.000,00 | 5.700.409,44 | 4.500.000,00 | 4.500.000,00 |

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

| Codifica del Piano dei Conti | Denominazione Voce | Previsioni esercizio 2025 | | Previsione 2026 | Previsione 2027 |
|------------------------------|--|---------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Competenza | Cassa | Competenza | Competenza |
| 7.01.03.00.000 | Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo | 330.000,00 | 627.353,87 | 330.000,00 | 330.000,00 |
| 7.01.03.01.000 | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi | 280.000,00 | 527.913,87 | 280.000,00 | 280.000,00 |
| 7.01.03.02.000 | Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi | 50.000,00 | 99.440,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| 7.01.99.00.000 | Altre uscite per partite di giro | 660.000,00 | 695.360,12 | 660.000,00 | 660.000,00 |
| 7.01.99.03.000 | Costituzione fondi economici e carte aziendali | 60.000,00 | 60.000,00 | 60.000,00 | 60.000,00 |
| 7.01.99.99.000 | Altre uscite per partite di giro n.a.c. | 600.000,00 | 635.360,12 | 600.000,00 | 600.000,00 |
| 7.02.00.00.000 | Uscite per conto terzi | 355.000,00 | 1.162.572,75 | 355.000,00 | 355.000,00 |
| 7.02.02.00.000 | Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni pubbliche | 105.000,00 | 877.219,45 | 105.000,00 | 105.000,00 |
| 7.02.02.01.000 | Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni Centrali | 105.000,00 | 877.219,45 | 105.000,00 | 105.000,00 |
| 7.02.03.00.000 | Trasferimenti per conto terzi a Altri settori | 200.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 |
| 7.02.03.04.000 | Trasferimenti per conto terzi all'Unione Europea e al Resto del Mondo | 200.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 |
| 7.02.04.00.000 | Depositi di/ presso terzi | 50.000,00 | 85.353,30 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| 7.02.04.02.000 | Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi | 50.000,00 | 85.353,30 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| | Totale complessivo dei titoli delle Spese | 96.470.109,58 | 116.789.631,49 | 94.994.012,00 | 92.552.185,00 |

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - SPESE CORRENTI - Esercizio 2025

| MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Traferimenti di tributi | Fondi perequativi | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre spese correnti | Totale |
|--|------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|---|----------------------|----------------------|
| | 101 | 102 | 103 | 104 | 105 | 106 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| 01 MISSIONE 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | | | | | | | | |
| 01 Organi istituzionali | 105.000,00 | 44.000,00 | 479.700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 628.700,00 |
| 02 Segreteria generale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 0,00 | 78.000,00 | 575.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 6.900,00 | 578.010,92 | 1.238.910,92 |
| 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 0,00 | 320.000,00 | 5.115.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.435.000,00 |
| 08 Statistica e sistemi informativi | 2.296.000,00 | 0,00 | 1.507.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.803.000,00 |
| 10 Risorse umane | 10.645.000,00 | 3.000.000,00 | 149.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.794.000,00 |
| 11 Altri servizi generali | 0,00 | 0,00 | 113.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 190.000,00 | 303.000,00 |
| TOTALE MISSIONE 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione | 13.046.000,00 | 3.442.000,00 | 7.938.700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 6.900,00 | 768.010,92 | 25.202.610,92 |
| 09 MISSIONE 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | | | | | | | | |
| 01 Difesa del suolo | 3.680.000,00 | 0,00 | 2.418.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.098.500,00 |
| 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 2.780.000,00 | 10.000,00 | 4.128.794,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.918.794,45 |
| 03 Rifiuti | 3.810.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.810.000,00 |
| 04 Servizio idrico integrato | 3.780.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.780.000,00 |
| 06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | 3.820.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.820.000,00 |
| 08 Qualita' dell'aria e riduzione dell'inquinamento | 11.836.000,00 | 0,00 | 1.588.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.424.000,00 |
| TOTALE MISSIONE 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 29.706.000,00 | 10.000,00 | 8.135.294,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 37.851.294,45 |
| 11 MISSIONE 11: Soccorso civile | | | | | | | | | | | |
| 01 Sistema di protezione civile | 880.000,00 | 0,00 | 27.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 907.000,00 |
| TOTALE MISSIONE 11: Soccorso civile | 880.000,00 | 0,00 | 27.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 907.000,00 |
| 13 MISSIONE 13: Tutela della salute | | | | | | | | | | | |
| 07 Ulteriori spese in materia sanitaria | 3.050.000,00 | 0,00 | 108.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.158.000,00 |
| TOTALE MISSIONE 13: Tutela della salute | 3.050.000,00 | 0,00 | 108.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.158.000,00 |
| 20 MISSIONE 20: Fondi e accantonamenti | | | | | | | | | | | |
| 01 Fondo di riserva | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 496.365,44 | 496.365,44 |
| 02 Fondo crediti di dubbia esigibilità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 74.720,00 | 74.720,00 |
| 03 Altri fondi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| TOTALE MISSIONE 20: Fondi e accantonamenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 621.085,44 | 621.085,44 |

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - SPESE CORRENTI - Esercizio 2025

| MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI | | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Traferimenti di tributi | Fondi perequativi | 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 |
| 50 | MISSIONE 50: Debito pubblico | | | | | | | | | | | |
| 01 | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150.000,00 |
| | TOTALE MISSIONE 50: Debito pubblico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150.000,00 |
| 60 | MISSIONE 60: Anticipazioni finanziarie | | | | | | | | | | | |
| 01 | Restituzione anticipazione di tesoreria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 |
| | TOTALE MISSIONE 60: Anticipazioni finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 |
| | TOTALE MISSIONI | 46.682.000,00 | 3.452.000,00 | 16.208.994,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 156.000,00 | 0,00 | 6.900,00 | 1.389.096,36 | 67.894.990,81 |

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - SPESE CORRENTI - Esercizio 2026

| MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Traferimenti di tributi | Fondi perequativi | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre spese correnti | Totale |
|--|------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|---|----------------------|----------------------|
| | 101 | 102 | 103 | 104 | 105 | 106 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| 01 MISSIONE 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | | | | | | | | |
| 01 Organi istituzionali | 105.000,00 | 44.000,00 | 479.700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 628.700,00 |
| 02 Segreteria generale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 0,00 | 78.000,00 | 575.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 6.900,00 | 635.010,92 | 1.295.910,92 |
| 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 0,00 | 320.000,00 | 5.255.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.575.000,00 |
| 08 Statistica e sistemi informativi | 2.296.000,00 | 0,00 | 1.560.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.856.000,00 |
| 10 Risorse umane | 10.545.000,00 | 3.000.000,00 | 149.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.694.000,00 |
| 11 Altri servizi generali | 0,00 | 0,00 | 103.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 190.000,00 | 293.000,00 |
| TOTALE MISSIONE 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione | 12.946.000,00 | 3.442.000,00 | 8.121.700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 6.900,00 | 825.010,92 | 25.342.610,92 |
| 09 MISSIONE 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | | | | | | | | |
| 01 Difesa del suolo | 3.680.000,00 | 0,00 | 2.277.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.957.000,00 |
| 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 2.780.000,00 | 10.000,00 | 4.140.812,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.930.812,45 |
| 03 Rifiuti | 3.810.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.810.000,00 |
| 04 Servizio idrico integrato | 3.780.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.780.000,00 |
| 06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | 3.820.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.820.000,00 |
| 08 Qualita' dell'aria e riduzione dell'inquinamento | 11.836.000,00 | 0,00 | 1.588.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.424.000,00 |
| TOTALE MISSIONE 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 29.706.000,00 | 10.000,00 | 8.005.812,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 37.721.812,45 |
| 11 MISSIONE 11: Soccorso civile | | | | | | | | | | | |
| 01 Sistema di protezione civile | 880.000,00 | 0,00 | 27.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 907.000,00 |
| TOTALE MISSIONE 11: Soccorso civile | 880.000,00 | 0,00 | 27.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 907.000,00 |
| 13 MISSIONE 13: Tutela della salute | | | | | | | | | | | |
| 07 Ulteriori spese in materia sanitaria | 3.050.000,00 | 0,00 | 108.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.158.000,00 |
| TOTALE MISSIONE 13: Tutela della salute | 3.050.000,00 | 0,00 | 108.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.158.000,00 |
| 20 MISSIONE 20: Fondi e accantonamenti | | | | | | | | | | | |
| 01 Fondo di riserva | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 285.438,63 | 285.438,63 |
| 02 Fondo crediti di dubbia esigibilità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 74.720,00 | 74.720,00 |
| 03 Altri fondi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| TOTALE MISSIONE 20: Fondi e accantonamenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 410.158,63 | 410.158,63 |

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - SPESE CORRENTI - Esercizio 2026

| MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI | | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Traferimenti di tributi | Fondi perequativi | 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 |
| 50 | MISSIONE 50: Debito pubblico | | | | | | | | | | | |
| 01 | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 |
| | TOTALE MISSIONE 50: Debito pubblico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 |
| 60 | MISSIONE 60: Anticipazioni finanziarie | | | | | | | | | | | |
| 01 | Restituzione anticipazione di tesoreria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 |
| | TOTALE MISSIONE 60: Anticipazioni finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 |
| | TOTALE MISSIONI | 46.582.000,00 | 3.452.000,00 | 16.262.512,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 106.000,00 | 0,00 | 6.900,00 | 1.235.169,55 | 67.644.582,00 |

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - SPESE CORRENTI - Esercizio 2027

| MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI | | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Traferimenti di tributi | Fondi perequativi | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre spese correnti | Totale |
|---------------------------------------|--|------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|---|----------------------|----------------------|
| | | 101 | 102 | 103 | 104 | 105 | 106 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| 01 | MISSIONE 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | | | | | | | | |
| 01 | Organi istituzionali | 105.000,00 | 44.000,00 | 479.700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 628.700,00 |
| 02 | Segreteria generale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 0,00 | 78.000,00 | 531.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 6.900,00 | 604.010,92 | 1.220.910,92 |
| 05 | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 0,00 | 320.000,00 | 5.035.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.355.000,00 |
| 08 | Statistica e sistemi informativi | 2.310.000,00 | 0,00 | 1.560.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.870.000,00 |
| 10 | Risorse umane | 10.645.000,00 | 3.000.000,00 | 145.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.790.000,00 |
| 11 | Altri servizi generali | 0,00 | 0,00 | 96.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 190.000,00 | 286.000,00 |
| | TOTALE MISSIONE 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione | 13.060.000,00 | 3.442.000,00 | 7.846.700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 6.900,00 | 794.010,92 | 25.150.610,92 |
| 09 | MISSIONE 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | | | | | | | | |
| 01 | Difesa del suolo | 3.730.000,00 | 0,00 | 2.050.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.780.000,00 |
| 02 | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 2.880.000,00 | 10.000,00 | 4.072.812,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.962.812,45 |
| 03 | Rifiuti | 3.860.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.860.000,00 |
| 04 | Servizio idrico integrato | 3.830.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.830.000,00 |
| 06 | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | 3.820.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.820.000,00 |
| 08 | Qualita' dell'aria e riduzione dell'inquinamento | 11.742.000,00 | 0,00 | 1.588.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.330.000,00 |
| | TOTALE MISSIONE 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 29.862.000,00 | 10.000,00 | 7.710.812,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 37.582.812,45 |
| 11 | MISSIONE 11: Soccorso civile | | | | | | | | | | | |
| 01 | Sistema di protezione civile | 960.000,00 | 0,00 | 27.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 987.000,00 |
| | TOTALE MISSIONE 11: Soccorso civile | 960.000,00 | 0,00 | 27.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 987.000,00 |
| 13 | MISSIONE 13: Tutela della salute | | | | | | | | | | | |
| 07 | Ulteriori spese in materia sanitaria | 3.050.000,00 | 0,00 | 108.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.158.000,00 |
| | TOTALE MISSIONE 13: Tutela della salute | 3.050.000,00 | 0,00 | 108.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.158.000,00 |
| 20 | MISSIONE 20: Fondi e accantonamenti | | | | | | | | | | | |
| 01 | Fondo di riserva | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.249.041,63 | 1.249.041,63 |
| 02 | Fondo crediti di dubbia esigibilità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 74.720,00 | 74.720,00 |
| 03 | Altri fondi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| | TOTALE MISSIONE 20: Fondi e accantonamenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.373.761,63 | 1.373.761,63 |

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - SPESE CORRENTI - Esercizio 2027

| MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI | | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Traferimenti di tributi | Fondi perequativi | 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 |
| 50 | MISSIONE 50: Debito pubblico | | | | | | | | | | | |
| 01 | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 |
| | TOTALE MISSIONE 50: Debito pubblico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 |
| 60 | MISSIONE 60: Anticipazioni finanziarie | | | | | | | | | | | |
| 01 | Restituzione anticipazione di tesoreria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 |
| | TOTALE MISSIONE 60: Anticipazioni finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 |
| | TOTALE MISSIONI | 46.932.000,00 | 3.452.000,00 | 15.692.512,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 56.000,00 | 0,00 | 6.900,00 | 2.167.772,55 | 68.307.185,00 |

**SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - Esercizio 2025**

| MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI | Tributi in conto capitale a carico dell'ente | Investimenti fissi lordi e acquisto terreni | Contributi agli investimenti | Altri trasferimenti in conto capitale | Altre spese in conto capitale | Totale SPESE IN CONTO CAPITALE | Acquisizione di attività finanziate | 2025 | Concessione crediti di medio - lungo termine | Altre spese per incremento attività finanziarie | Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE |
|--|--|---|------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|-------------|--|---|--|
| | 201 | 202 | 203 | 204 | 205 | 200 | 301 | 302 | 303 | 304 | 300 |
| MISSIONE 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | | | | | | | | |
| 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Ufficio tecnico | 0,00 | 1.016.178,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.016.178,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 Statistica e sistemi informativi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione | 0,00 | 1.016.178,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.016.178,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| MISSIONE 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | | | | | | | | |
| 01 Difesa del suolo | 0,00 | 678.860,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 678.860,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 0,00 | 974.080,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 974.080,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 0,00 | 1.652.940,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.652.940,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONI | 0,00 | 2.669.118,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.669.118,77 | 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 - Esercizio 2026**

| MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI | Tributi in conto capitale a carico dell'ente | Investimenti fissi lordi e acquisto terreni | Contributi agli investimenti | Altri trasferimenti in conto capitale | Altre spese in conto capitale | Totale SPESE IN CONTO CAPITALE | Acquisizione di attività finanziate | 2026 | Concessione crediti di medio - lungo termine | Altre spese per incremento attività finanziarie | Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE |
|--|--|---|------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|-------------|--|---|--|
| | 201 | 202 | 203 | 204 | 205 | 200 | 301 | 302 | 303 | 304 | 300 |
| MISSIONE 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | | | | | | | | |
| 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Ufficio tecnico | 0,00 | 973.030,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 973.030,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 Statistica e sistemi informativi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione | 0,00 | 973.030,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 973.030,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| MISSIONE 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | | | | | | | | |
| 01 Difesa del suolo | 0,00 | 845.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 845.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 0,00 | 484.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 484.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 0,00 | 1.329.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.329.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONI | 0,00 | 2.302.430,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.302.430,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI - Esercizio 2025

| MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI | | Rimborso di titoli obbligazionari | Rimborso prestiti a breve termine | Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | Rimborso di altre forme di indebitamento | Fondo per rimborso prestiti | Totale |
|---------------------------------------|---|-----------------------------------|-----------------------------------|--|--|-----------------------------|---------------------|
| | | 401 | 402 | 403 | 404 | 405 | 400 |
| 50 | MISSIONE 50: Debito pubblico | | | | | | |
| 02 | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 1.661.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.661.000,00 |
| | TOTALE MISSIONE 50: Debito pubblico | 0,00 | 0,00 | 1.661.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.661.000,00 |
| | TOTALE MISSIONI | 0,00 | 0,00 | 1.661.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.661.000,00 |

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI - Esercizio 2026

| MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI | | Rimborso di titoli obbligazionari | Rimborso prestiti a breve termine | Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | Rimborso di altre forme di indebitamento | Fondo per rimborso prestiti | Totale |
|---------------------------------------|---|-----------------------------------|-----------------------------------|--|--|-----------------------------|-------------------|
| | | 401 | 402 | 403 | 404 | 405 | 400 |
| 50 | MISSIONE 50: Debito pubblico | | | | | | |
| 02 | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 802.000,00 | 0,00 | 0,00 | 802.000,00 |
| | TOTALE MISSIONE 50: Debito pubblico | 0,00 | 0,00 | 802.000,00 | 0,00 | 0,00 | 802.000,00 |
| | TOTALE MISSIONI | 0,00 | 0,00 | 802.000,00 | 0,00 | 0,00 | 802.000,00 |

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE GIRO - Esercizio 2025

| MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI | | Uscite per partite giro | Uscite per conto terzi | Totale |
|---------------------------------------|--|-------------------------|------------------------|----------------------|
| | | 701 | 702 | 700 |
| 01 | MISSIONE 99: Servizi per conto terzi Servizi per conto terzi e Partite di giro | 17.640.000,00 | 355.000,00 | 17.995.000,00 |
| | TOTALE MISSIONE 99: Servizi per conto terzi | 17.640.000,00 | 355.000,00 | 17.995.000,00 |
| | TOTALE MISSIONI | 17.640.000,00 | 355.000,00 | 17.995.000,00 |

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE GIRO - Esercizio 2026

| MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI | | Uscite per partite giro | Uscite per conto terzi | Totale |
|---------------------------------------|--|-------------------------|------------------------|----------------------|
| | | 701 | 702 | 700 |
| 01 | MISSIONE 99: Servizi per conto terzi Servizi per conto terzi e Partite di giro | 17.640.000,00 | 355.000,00 | 17.995.000,00 |
| | TOTALE MISSIONE 99: Servizi per conto terzi | 17.640.000,00 | 355.000,00 | 17.995.000,00 |
| | TOTALE MISSIONI | 17.640.000,00 | 355.000,00 | 17.995.000,00 |

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE GIRO - Esercizio 2027

| MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI | | Uscite per partite giro | Uscite per conto terzi | Totale |
|---------------------------------------|--|-------------------------|------------------------|----------------------|
| | | 701 | 702 | 700 |
| 01 | MISSIONE 99: Servizi per conto terzi | | | |
| | Servizi per conto terzi e Partite di giro | 17.640.000,00 | 355.000,00 | 17.995.000,00 |
| | TOTALE MISSIONE 99: Servizi per conto terzi | 17.640.000,00 | 355.000,00 | 17.995.000,00 |
| | TOTALE MISSIONI | 17.640.000,00 | 355.000,00 | 17.995.000,00 |

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

| ENTRATE | CASSA ANNO 2025 | COMPETENZA ANNO 2025 | COMPETENZA ANNO 2026 | COMPETENZA ANNO 2027 | SPESE | CASSA ANNO 2025 | COMPETENZA ANNO 2025 | COMPETENZA ANNO 2026 | COMPETENZA ANNO 2027 |
|--|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio | 3.281.634,38 | | | | | | | | |
| Utilizzo avanzo presunto di amministrazione <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i> | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾ Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾ | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato | | 999.648,77 | 0,00 | 0,00 | Titolo 1: Spese correnti <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 82.007.748,73 | 67.894.990,81 | 67.644.582,00 | 68.307.185,00 |
| Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 2: Trasferimenti correnti | 89.376.892,28 | 64.257.533,81 | 63.503.125,00 | 63.363.728,00 | Titolo 2: Spese in conto capitale <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 5.019.960,55 | 2.669.118,77 | 2.302.430,00 | 0,00 |
| Titolo 3: Entrate extratributarie | 6.940.791,95 | 5.088.457,00 | 4.943.457,00 | 4.943.457,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4: Entrate in conto capitale | 3.644.200,91 | 1.879.470,00 | 2.302.430,00 | 0,00 | Titolo 3: Spese per incremento attività finanziarie <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale entrate finali..... | 99.961.885,14 | 71.225.460,81 | 70.749.012,00 | 68.307.185,00 | Totale spese finali..... | 87.027.709,28 | 70.564.109,58 | 69.947.012,00 | 68.307.185,00 |
| Titolo 6: Accensione Prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Titolo 4: Rimborso Prestiti <i>- di cui fondo anticipazioni di liquidità</i> | 1.661.000,00 | 1.661.000,00 | 802.000,00 | 0,00 |
| Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro | 21.503.936,48 | 17.995.000,00 | 17.995.000,00 | 17.995.000,00 | Titolo 5: Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 | 6.250.000,00 |
| | | | | | Titolo 7: Uscite per conto terzi e partite di giro | 21.850.922,21 | 17.995.000,00 | 17.995.000,00 | 17.995.000,00 |
| Totale Titoli | 127.715.821,62 | 95.470.460,81 | 94.994.012,00 | 92.552.185,00 | Totale Titoli | 116.789.631,49 | 96.470.109,58 | 94.994.012,00 | 92.552.185,00 |
| TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE | 130.997.456,00 | 96.470.109,58 | 94.994.012,00 | 92.552.185,00 | TOTALE COMPLESSIVO SPESE | 116.789.631,49 | 96.470.109,58 | 94.994.012,00 | 92.552.185,00 |
| Fondo di cassa finale presunto | 14.207.824,51 | | | | | | | | |

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

(2) Solo per le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrisponde alla seconda voce del conto del bilancio spese

EQUILIBRI DI BILANCIO

| EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO | | | COMPETENZA ANNO 2025 | COMPETENZA ANNO 2026 | COMPETENZA ANNO 2027 |
|---|-----|--------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | 3.281.634,38 | | | |
| A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti | (+) | | 210.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata | (+) | | 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 | (+) | | 69.345.990,81 | 68.446.582,00 | 68.307.185,00 |
| <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 | (-) | | 67.894.990,81 | 67.644.582,00 | 68.307.185,00 |
| <i>di cui: - fondo pluriennale vincolato</i> | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i> | | | 74.720,00 | 74.720,00 | 74.720,00 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari | (-) | | 1.661.000,00 | 802.000,00 | 0,00 |
| <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+Q1-AA+B+C-D-E-F) | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI | | | | | |
| H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per rimborso dei prestiti (2) | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | | | 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 |
| <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 (3) (O=G+H+I-L+M) | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (2) | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale | (+) | | 789.648,77 | 0,00 | 0,00 |
| Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

EQUILIBRI DI BILANCIO

| EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO | | | COMPETENZA ANNO 2025 | COMPETENZA ANNO 2026 | COMPETENZA ANNO 2027 |
|---|-----|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00 | (+) | | 1.879.470,00 | 2.302.430,00 | 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 |
| 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 | (-) | | 2.669.118,77 | 2.302.430,00 | 0,00 |
| <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i> | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <i>di cui Fondo pluriennale vincolato</i> | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE (Z = P+Q-Q1+J2+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E) | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| J) Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività finanziarie | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| J1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata | (-) | | 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 |
| <i>di cui Fondo pluriennale vincolato</i> | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <i>di cui Fondo pluriennale vincolato</i> | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <i>di cui Fondo pluriennale vincolato</i> | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EQUILIBRIO FINALE (W = O +J+J1-J3+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y) | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4): | | | | | |

EQUILIBRI DI BILANCIO

| EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO | | | COMPETENZA ANNO 2025 | COMPETENZA ANNO 2026 | COMPETENZA ANNO 2027 |
|--|-----|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Equilibrio di parte corrente (O) | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(3) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

(4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.

(5) Indicare gli stanziamenti di spesa, compreso il correlato FPV.

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO AMMINISTRATIVO PRESUNTO (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2025)

| 1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2024 | | |
|--|--|----------------------|
| (+) | Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2024 | 16.748.539,90 |
| (+) | Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2024 | 9.644.990,68 |
| (+) | Entrate già accertate nell'esercizio 2024 | 88.648.274,69 |
| (-) | Uscite già impegnate nell'esercizio 2024 | 99.721.068,16 |
| (-) | Riduzione dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2024 | 35.934,77 |
| (+) | Incremento dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2024 | 0,00 |
| (+) | Riduzione dei residui passivi già verificatasi nell'esercizio 2024 | 31.063,98 |
| (=) | Risultato di amministrazione dell'esercizio 2024 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2025 | 15.315.866,32 |
| (+) | Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2024 | 0,00 |
| (-) | Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2024 | 0,00 |
| (-) | Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2024 | 0,00 |
| (+) | Incremento dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2024 | 0,00 |
| (+) | Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2024 | 0,00 |
| (-) | Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2024 (1) | 999.648,77 |
| (=) | A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2024 | 14.316.217,55 |
| 2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2024 | | |
| Parte accantonata (3) | | |
| | Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12 (4) | 2.472.489,01 |
| | Fondo anticipazioni liquidità (5) | 0,00 |
| | Fondo perdite società partecipate (5) | 0,00 |
| | Fondo contenzioso (5) | 505.913,98 |
| | Altri accantonamenti (5) | 2.299.103,74 |
| | B) Totale parte accantonata | 5.277.506,73 |

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO AMMINISTRATIVO PRESUNTO (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2025)

| Parte vincolata al 31/12/2024 | | |
|---|--|---------------------|
| | 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 | 7.112.396,01 |
| | Altri vincoli | 0,00 |
| | C) Totale parte vincolata | 7.112.396,01 |
| Parte destinata agli investimenti | | |
| | D) Totale parte destinata agli investimenti | 1.366.597,92 |
| | E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D) | 559.716,89 |
| | F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto (6) | 0,00 |
| Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare (7) | | |
| 3) Utilizzo quote del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2024 previsto nel bilancio: | | |
| | Utilizzo quota accantonata (da consuntivo anno precedente o previa verifica di preconsuntivo - salvo l'utilizzo del FAL) | 0,00 |
| | Utilizzo quota vincolata | 0,00 |
| | Utilizzo quota destinata agli investimenti (previa approvazione del rendiconto) | 0,00 |
| | Utilizzo quota disponibile (previa approvazione del rendiconto) | 0,00 |
| | Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto | 0,00 |

1 Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato totale stanziato in entrata del bilancio di previsione per l'esercizio N.

3 Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

4 Indicare l'importo del fondo crediti di dubbia esigibilità risultante nel prospetto del risultato di amministrazione allegato al consuntivo dell'esercizio N-2, incrementato dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato nel bilancio di previsione N-1 (importo aggiornato), al netto degli eventuali utilizzi del fondo successivi all'approvazione del consuntivo N-2.

Se il bilancio di previsione dell'esercizio N-1 è approvato nel corso dell'esercizio N, indicare, sulla base dei dati di preconsuntivo o di consuntivo, l'importo del fondo crediti di dubbia esigibilità del prospetto del risultato di amministrazione del rendiconto dell'esercizio N-1.

5 Se il bilancio di previsione dell'esercizio N-1 è approvato nel corso dell'esercizio N, indicare, sulla base dei dati di preconsuntivo o di consuntivo, l'importo del fondo crediti di dubbia esigibilità del prospetto del risultato di amministrazione del rendiconto dell'esercizio N-1.

6 Solo per le Regioni e le Province autonome di Trento e di Bolzano.

7 In caso di risultato negativo, le regioni iscrivono nel passivo del bilancio distintamente il disavanzo di amministrazione presunto da ripianare (lettera E al netto della lettera F)

COMPOSIZIONE PER MISSIONE E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2025

| MISSIONI E PROGRAMMI | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2024 | Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2025 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2024 , non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2025 e rinviata all'esercizio 2026 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2025 , con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione negli esercizi | | | | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2025 |
|--|---|---|---|--|-------------|-----------------|---------------------------------|---|
| | | | | 2026 | 2027 | Anni successivi | Imputazione non ancora definita | |
| | (a) | (b) | (c) = (a) - (b) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g) |
| 01 MISSIONE 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | | | | | |
| 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 210.000,00 | 210.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Ufficio tecnico | 115.408,77 | 115.408,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione | 325.408,77 | 325.408,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 MISSIONE 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | | | | | |
| 01 Difesa del suolo | 297.260,00 | 297.260,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 376.980,00 | 376.980,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 674.240,00 | 674.240,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE | 999.648,77 | 999.648,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

- (a) L'importo "TOTALE" dell'ultima riga corrisponde alla somma delle due voci "Fondo pluriennale di parte corrente" e "Fondo pluriennale in c/capitale" iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio N. In ciascuna riga, in corrispondenza di ciascun programma di spesa, indicare la stima degli impegni che si prevede di assumere alla data del 31 dicembre dell'esercizio in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sono compresi anche gli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo. Nel bilancio di previsione dell'esercizio di entrata in vigore della riforma tale importo è pari a 0, a meno che il bilancio non sia approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui.
- In tal caso indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato determinato in tale occasione.
- (b) Indicare l'importo presunto alla data del 31 dicembre N-1 delle spese impegnate negli esercizi precedenti all'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato, imputate all'esercizio N. Nel primo esercizio di entrata in vigore della riforma, se il bilancio di previsione è approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui, indicare la differenza tra i residui passivi cancellati e reimputati all'esercizio N e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio N in occasione del riaccertamento straordinario dei residui.
- (g) Risulta possibile stanziare nel bilancio di previsione annuale e pluriennale il fondo pluriennale vincolato anche nel caso di investimenti per i quali non risulta motivatamente possibile individuare l'esigibilità della spesa. Le cause che non hanno reso ancora possibile porre in essere la programmazione necessaria per definire il cronoprogramma della spesa sono dettagliatamente indicate nella Nota integrativa al bilancio. In caso di mancato impegno gli stanziamenti di tale colonna vanno in economia.
- (h) Per ciascuna riga, indicare l'importo delle previsioni di spesa relative al fondo pluriennale vincolato stanziato nel bilancio di previsione dell'esercizio N. L'importo della voce "Totale" dell'ultima riga corrisponde al totale del fondo pluriennale stanziato in spesa nel bilancio di previsione dell'esercizio N e alla somma delle prime due voci iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio N+1, al netto della voce "Totale missioni" della colonna (g).

COMPOSIZIONE PER MISSIONE E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2026

| MISSIONI E PROGRAMMI | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2025 | Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2026 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2025 , non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2026 e rinviata all'esercizio 2027 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2026 , con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione negli esercizi | | | | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2026 |
|--|---|---|---|--|-------------|-----------------|---------------------------------|---|
| | | | | 2027 | 2028 | Anni successivi | Imputazione non ancora definita | |
| | (a) | (b) | (c) = (a) - (b) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g) |
| 01 MISSIONE 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | | | | | |
| 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Ufficio tecnico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 MISSIONE 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | | | | | |
| 01 Difesa del suolo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 |

- (a) L'importo "TOTALE" dell'ultima riga corrisponde alla somma delle due voci "Fondo pluriennale di parte corrente" e "Fondo pluriennale in c/capitale" iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio N. In ciascuna riga, in corrispondenza di ciascun programma di spesa, indicare la stima degli impegni che si prevede di assumere alla data del 31 dicembre dell'esercizio in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sono compresi anche gli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo. Nel bilancio di previsione dell'esercizio di entrata in vigore della riforma tale importo è pari a 0, a meno che il bilancio non sia approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui.
- In tal caso indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato determinato in tale occasione.
- (b) Indicare l'importo presunto alla data del 31 dicembre N-1 delle spese impegnate negli esercizi precedenti all'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato, imputate all'esercizio N. Nel primo esercizio di entrata in vigore della riforma, se il bilancio di previsione è approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui, indicare la differenza tra i residui passivi cancellati e reimputati all'esercizio N e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio N in occasione del riaccertamento straordinario dei residui.
- (g) Risulta possibile stanziare nel bilancio di previsione annuale e pluriennale il fondo pluriennale vincolato anche nel caso di investimenti per i quali non risulta motivatamente possibile individuare l'esigibilità della spesa. Le cause che non hanno reso ancora possibile porre in essere la programmazione necessaria per definire il cronoprogramma della spesa sono dettagliatamente indicate nella Nota integrativa al bilancio. In caso di mancato impegno gli stanziamenti di tale colonna vanno in economia.
- (h) Per ciascuna riga, indicare l'importo delle previsioni di spesa relative al fondo pluriennale vincolato stanziato nel bilancio di previsione dell'esercizio N. L'importo della voce "Totale" dell'ultima riga corrisponde al totale del fondo pluriennale stanziato in spesa nel bilancio di previsione dell'esercizio N e alla somma delle prime due voci iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio N+1, al netto della voce "Totale missioni" della colonna (g).

COMPOSIZIONE PER MISSIONE E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2027

| MISSIONI E PROGRAMMI | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2026 | Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2027 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2026 , non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2027 e rinviata all'esercizio 2028 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2027 , con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione negli esercizi | | | | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2027 |
|--|---|---|---|--|-------------|-----------------|---------------------------------|---|
| | | | | 2028 | 2029 | Anni successivi | Imputazione non ancora definita | |
| | (a) | (b) | (c) = (a) - (b) | (d) | (e) | (f) | (g) | (h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g) |
| 01 MISSIONE 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | | | | | |
| 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Ufficio tecnico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 MISSIONE 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | | | | | |
| 01 Difesa del suolo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 |

- (a) L'importo "TOTALE" dell'ultima riga corrisponde alla somma delle due voci "Fondo pluriennale di parte corrente" e "Fondo pluriennale in c/capitale" iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio N. In ciascuna riga, in corrispondenza di ciascun programma di spesa, indicare la stima degli impegni che si prevede di assumere alla data del 31 dicembre dell'esercizio in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sono compresi anche gli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo. Nel bilancio di previsione dell'esercizio di entrata in vigore della riforma tale importo è pari a 0, a meno che il bilancio non sia approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui.
- In tal caso indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato determinato in tale occasione.
- (b) Indicare l'importo presunto alla data del 31 dicembre N-1 delle spese impegnate negli esercizi precedenti all'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato, imputate all'esercizio N. Nel primo esercizio di entrata in vigore della riforma, se il bilancio di previsione è approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui, indicare la differenza tra i residui passivi cancellati e reimputati all'esercizio N e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio N in occasione del riaccertamento straordinario dei residui.
- (g) Risulta possibile stanziare nel bilancio di previsione annuale e pluriennale il fondo pluriennale vincolato anche nel caso di investimenti per i quali non risulta motivatamente possibile individuare l'esigibilità della spesa. Le cause che non hanno reso ancora possibile porre in essere la programmazione necessaria per definire il cronoprogramma della spesa sono dettagliatamente indicate nella Nota integrativa al bilancio. In caso di mancato impegno gli stanziamenti di tale colonna vanno in economia.
- (h) Per ciascuna riga, indicare l'importo delle previsioni di spesa relative al fondo pluriennale vincolato stanziato nel bilancio di previsione dell'esercizio N. L'importo della voce "Totale" dell'ultima riga corrisponde al totale del fondo pluriennale stanziato in spesa nel bilancio di previsione dell'esercizio N e alla somma delle prime due voci iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio N+1, al netto della voce "Totale missioni" della colonna (g).

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' ESERCIZIO FINANZIARIO 2025

| TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | STANZIAMENTI DI BILANCIO (a) | ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (b) | ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (c) | % di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d) = (c/a) |
|-----------|--|--------------------------------------|---|---|---|
| | ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA | | | | |
| 1010100 | Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per 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 |
| 1010200 | Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per 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 |
| 1010300 | Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali non accertati per 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 |
| 1010400 | Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1030100 | Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1030200 | Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE TITOLO 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | |
| 2010100 | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 63.697.433,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010200 | Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010300 | Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese | 300.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010400 | Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010500 | Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo Trasferimenti correnti dall'Unione Europea Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo | 260.100,00 260.100,00 0,00 | | | |
| | TOTALE TITOLO 2 | 64.257.533,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | ENTRATE EXTRATRIBUTARIE | | | | |
| 3010000 | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 4.198.457,00 | 74.720,00 | 74.720,00 | 1,78 |
| 3020000 | Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3030000 | Tipologia 300: Interessi attivi | 80.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3040000 | Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3050000 | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti | 810.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE TITOLO 3 | 5.088.457,00 | 74.720,00 | 74.720,00 | 1,47 |
| | ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | | |
| 4010000 | Tipologia 100: Tributi in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4020000 | Tipologia 200: Contributi agli investimenti Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche Contributi agli investimenti da UE | 1.869.470,00 1.869.470,00 0,00 | | | |

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' ESERCIZIO FINANZIARIO 2025

| TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | STANZIAMENTI DI BILANCIO (a) | ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (b) | ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (c) | % di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d) = (c/a) |
|-----------|--|------------------------------------|---|---|---|
| | Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4030000 | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale | 10.000,00 | | | |
| | Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche | 0,00 | | | |
| | Altri trasferimenti in conto capitale da UE | 0,00 | | | |
| | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4040000 | Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4050000 | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE TITOLO 4 | 1.879.470,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | |
| 5010000 | Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5020000 | Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5030000 | Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5040000 | Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE TITOLO 5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE GENERALE | 71.225.460,81 | 74.720,00 | 74.720,00 | 0,10 |
| | DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE | 69.345.990,81 | 74.720,00 | 74.720,00 | 0,11 |
| | DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE | 1.879.470,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

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

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

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' ESERCIZIO FINANZIARIO 2026

| TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | STANZIAMENTI DI BILANCIO (a) | ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (b) | ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (c) | % di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d) = (c/a) |
|-----------|--|------------------------------------|---|---|---|
| | ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA | | | | |
| 1010100 | Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per 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 |
| 1010200 | Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per 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 |
| 1010300 | Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali non accertati per 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 |
| 1010400 | Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1030100 | Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1030200 | Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE TITOLO 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | |
| 2010100 | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 63.043.025,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010200 | Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010300 | Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese | 300.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010400 | Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010500 | Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 160.100,00 | | | |
| | Trasferimenti correnti dall'Unione Europea | 160.100,00 | | | |
| | Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo | 0,00 | | | |
| | TOTALE TITOLO 2 | 63.503.125,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | ENTRATE EXTRATRIBUTARIE | | | | |
| 3010000 | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 4.158.457,00 | 74.720,00 | 74.720,00 | 1,80 |
| 3020000 | Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3030000 | Tipologia 300: Interessi attivi | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3040000 | Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3050000 | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti | 780.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE TITOLO 3 | 4.943.457,00 | 74.720,00 | 74.720,00 | 1,51 |
| | ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | | |
| 4010000 | Tipologia 100: Tributi in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4020000 | Tipologia 200: Contributi agli investimenti | 2.302.430,00 | | | |
| | Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche | 2.302.430,00 | | | |
| | Contributi agli investimenti da UE | 0,00 | | | |

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' ESERCIZIO FINANZIARIO 2026

| TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | STANZIAMENTI DI BILANCIO (a) | ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (b) | ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (c) | % di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d) = (c/a) |
|-----------|--|------------------------------------|---|---|---|
| | Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4030000 | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale | 0,00 | | | |
| | Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche | 0,00 | | | |
| | Altri trasferimenti in conto capitale da UE | 0,00 | | | |
| | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4040000 | Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4050000 | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE TITOLO 4 | 2.302.430,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | |
| 5010000 | Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5020000 | Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5030000 | Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5040000 | Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE TITOLO 5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE GENERALE | 70.749.012,00 | 74.720,00 | 74.720,00 | 0,11 |
| | DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE | 68.446.582,00 | 74.720,00 | 74.720,00 | 0,11 |
| | DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE | 2.302.430,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

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

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

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' ESERCIZIO FINANZIARIO 2027

| TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | STANZIAMENTI DI BILANCIO (a) | ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (b) | ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (c) | % di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d) = (c/a) |
|-----------|--|------------------------------------|---|---|---|
| | ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA | | | | |
| 1010100 | Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per 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 |
| 1010200 | Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per 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 |
| 1010300 | Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali non accertati per 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 |
| 1010400 | Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1030100 | Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1030200 | Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE TITOLO 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | |
| 2010100 | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 63.063.728,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010200 | Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010300 | Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese | 300.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010400 | Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010500 | Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Trasferimenti correnti dall'Unione Europea | 0,00 | | | |
| | Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo | 0,00 | | | |
| | TOTALE TITOLO 2 | 63.363.728,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | ENTRATE EXTRATRIBUTARIE | | | | |
| 3010000 | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 4.158.457,00 | 74.720,00 | 74.720,00 | 1,80 |
| 3020000 | Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3030000 | Tipologia 300: Interessi attivi | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3040000 | Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3050000 | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti | 780.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE TITOLO 3 | 4.943.457,00 | 74.720,00 | 74.720,00 | 1,51 |
| | ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | | |
| 4010000 | Tipologia 100: Tributi in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4020000 | Tipologia 200: Contributi agli investimenti | 0,00 | | | |
| | Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche | 0,00 | | | |
| | Contributi agli investimenti da UE | 0,00 | | | |

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' ESERCIZIO FINANZIARIO 2027

| TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | STANZIAMENTI DI BILANCIO (a) | ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (b) | ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (c) | % di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d) = (c/a) |
|-----------|--|------------------------------------|---|---|---|
| | Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4030000 | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale | 0,00 | | | |
| | Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche | 0,00 | | | |
| | Altri trasferimenti in conto capitale da UE | 0,00 | | | |
| | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4040000 | Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4050000 | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE TITOLO 4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | |
| 5010000 | Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5020000 | Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5030000 | Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5040000 | Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE TITOLO 5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE GENERALE | 68.307.185,00 | 74.720,00 | 74.720,00 | 0,11 |
| | DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE | 68.307.185,00 | 74.720,00 | 74.720,00 | 0,11 |
| | DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

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

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

Allegato a/1 Risultato di amministrazione - quote accantonate
ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO (*)

| Capitolo di spesa | Descrizione | Risorse accantonate al 1/1/2024 | Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2024 (con segno -) ⁽¹⁾ | Risorse accantonate stanziata nella spesa del bilancio dell'esercizio 2024 | Variazione degli accantonamenti che si prevede di effettuare in sede di rendiconto 2024 (con segno +/-) ⁽²⁾ | Risorse accantonate nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/2024 | Risorse accantonate presunte al 31/12/2024 applicate al primo esercizio del bilancio di previsione |
|---|--|---------------------------------|--|--|--|---|--|
| | | (a) | (b) | (c) | (d) | (e) = (a) + (b) + (c) + (d) | (f) |
| Fondo anticipazione liquidità | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | Totale Fondo anticipazione liquidità | | | | | | |
| Fondo perdite società partecipate | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | Totale Fondo perdite società partecipate | | | | | | |
| Fondo contenzioso | | | | | | | |
| 1562600 | FONDO RISCHI LEGALI | 50.000,00 | | 455.913,98 | | 505.913,98 | |
| | Totale Fondo contenzioso | 50.000,00 | | 455.913,98 | | 505.913,98 | |
| Fondo crediti di dubbia esigibilità | | | | | | | |
| 1562500 | FONDO SVALUTAZIONE CREDITI. | 64.830,00 | | 2.407.659,01 | | 2.472.489,01 | |
| | Totale Fondo crediti di dubbia esigibilità | 64.830,00 | | 2.407.659,01 | | 2.472.489,01 | |
| Accantonamento residui perenti | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | Totale Accantonamento residui perenti | | | | | | |
| Altri accantonamenti | | | | | | | |
| 1562700 | FONDO RINNOVI CONTRATTUALI | 2.370.937,05 | -751.123,34 | | | 1.619.813,71 | |
| 1562800 | FONDO ACCANTONAMENTO PNRR | | | 679.290,03 | | 679.290,03 | |
| | Totale Altri accantonamenti | 2.370.937,05 | -751.123,34 | 679.290,03 | | 2.299.103,74 | |
| Fondo di garanzia debiti commerciali | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | Totale Fondo di garanzia debiti commerciali | | | | | | |
| | Totale | 2.485.767,05 | -751.123,34 | 3.542.863,02 | | 5.277.506,73 | |

(*) Allegato obbligatorio nel caso in cui il bilancio di previsione approvato nel corso dell'esercizio N preveda l'utilizzo delle quote accantonate del risultato di amministrazione presunto

(1) Indicare, con il segno (-), l'utilizzo dei fondi accantonati attraverso l'applicazione in bilancio della corrispondente quota del risultato di amministrazione.

(2) Indicare con il segno (+) i maggiori accantonamenti nel risultato di amministrazione effettuati in sede di predisposizione del rendiconto, e con il segno (-), le riduzioni degli accantonamenti effettuati in sede di predisposizione del rendiconto.

(4) I fondi di riserva e i fondi speciali non confluiscono nella quota accantonata del risultato di amministrazione.

Allegato a/2 Risultato di amministrazione - quote vincolate

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO (*)

| Capitolo di entrata | Descrizione | Capitolo di spesa | Descrizione | Risorse vincolate al 1/1/2024 | Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2024 (dati presunti) | Impegni presunti esercizio 2024 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti) | Fondo plur. vinc. al 31/12/2024 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti) | Cancellazione nell'esercizio 2024 di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione nell'esercizio 2024 di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui) (dati presunti) | Cancellazione nell'esercizio 2024 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2023 se non reimpegnati nell'esercizio 2025 (+) | Risorse vincolate nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/2024 | Risorse vincolate presunte al 31/12/2024 applicate al primo esercizio del bilancio di previsione |
|---|-----------------------------------|-------------------|------------------------|-------------------------------|---|--|--|--|---|---|--|
| | | | | (a) | (b) | (c) | (d) | (e) | (f) | (g) = (a) + (b) - (c) - (d) - (e) + (f) | (i) |
| Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| Totale Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili (h/1) | | | | | | | | | | | |
| Vincoli derivanti da trasferimenti | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| Totale Vincoli derivanti da trasferimenti (h/2) | | | | | | | | | | | |
| Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| Totale Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui (h/3) | | | | | | | | | | | |
| Vincoli formalmente attribuiti dall'ente | | | | | | | | | | | |
| 3225200 | ENTRATE DA SANZIONI LEGGE 68/2015 | 1525500 | SANZIONI LEGGE 68/2015 | 6.919.396,01 | 193.000,00 | | | | | 7.112.396,01 | |
| Totale Vincoli formalmente attribuiti dall'ente (h/4) | | | | 6.919.396,01 | 193.000,00 | | | | | 7.112.396,01 | |
| Altri vincoli | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| Totale Altri vincoli (h/5) | | | | | | | | | | | |
| Totale risorse vincolate (h = h/1 + h/2 + h/3 + h/4 + h/5) | | | | 6.919.396,01 | 193.000,00 | | | | | 7.112.396,01 | |

Allegato a/2 Risultato di amministrazione - quote vincolate
ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO (*)

| Capitolo di entrata | Descrizione | Capitolo di spesa | Descrizione | Risorse vincolate al 1/1/2024 | Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2024 (dati presunti) | Impegni presunti esercizio 2024 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti) | Fondo plur. vinc. al 31/12/2024 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti) | Cancellazione nell'esercizio 2024 di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione nell'esercizio 2024 di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui) (dati presunti) | Cancellazione nell'esercizio 2024 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2023 se non reimpegnati nell'esercizio 2025 (+) | Risorse vincolate nel risultato di amministrazione presunte al 31/12/2024 | Risorse vincolate presunte al 31/12/2024 applicate al primo esercizio del bilancio di previsione |
|---------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------------------|---|--|--|--|---|---|--|
| | | | | (a) | (b) | (c) | (d) | (e) | (f) | (g) = (a) + (b) - (c) - (d) - (e) + (f) | (i) |

| | |
|---|--------------|
| Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da legge (i/1) | |
| Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da trasferimenti (i/2) | |
| Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da finanziamenti (i/3) | |
| Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate dall'ente (i/4) | |
| Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da altro (i/5) | |
| Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate (i = i/1 + i/2 + i/3 + i/4 + i/5) | |
| Totale quote vincolate da legge al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/1 = h/1 - i/1) | |
| Totale quote vincolate da trasferimenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/2 = h/2 - i/2) | |
| Totale quote vincolate da finanziamenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/3 = h/3 - i/3) | |
| Totale quote vincolate dall'Ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/4 = h/4 - i/4) | 7.112.396,01 |
| Totale quote vincolate dall'Ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/5 = h/5 - i/5) | |
| Totale quote vincolate dall'Ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l = h - i)⁽¹⁾ | 7.112.396,01 |

(*) Allegato obbligatorio nel caso in cui il bilancio di previsione preveda l'utilizzo delle quote vincolate del risultato di amministrazione presunto

(1) Importo immediatamente utilizzabile nelle more dell'approvazione del rendiconto. Nel corso dell'esercizio provvisorio è utilizzabile nei limiti di quanto previsto nel principio applicato della contabilità finanziaria.

Allegato a/3 Risultato di amministrazione - quote destinate
ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE DESTINATE AGLI INVESTIMENTI NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO (*)

| Capitolo di entrata | Descrizione | Capitolo di spesa | Descrizione | Risorse destinate agli investimenti al 1/1/2024 | Entrate destinate agli investimenti accertate nell'esercizio 2024 (dato presunto) | Impegni esercizio 2024 finanziati da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione (dati presunti) | Fondo plur. vinc. al 31/12/2024 finanziato da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione | Cancellazione di residui attivi costituiti da risorse destinate agli investimenti o eliminazione della destinazione su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse destinate agli investimenti (-) (gestione dei residui) | Risorse destinate agli investimenti nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/2024 | Risorse destinate agli investimenti nel risultato presunto al 31/12/2024 applicate al primo esercizio del bilancio di previsione |
|--|-------------|-------------------|--|---|---|---|--|---|---|--|
| | | | | (a) | (b) | (c) | (d) | (e) | (f) = (a) + (b) - (c) - (d) - (e) | (g) |
| avanzo/altre entrate in conto capitale | | 2105000 | RISTRUTTURAZIONE, AMPLIAMENTI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA. IMMOBILI | 398.442,54 | | 136.829,93 | | | 261.612,61 | |
| avanzo/altre entrate in conto capitale | | 2105100 | RISTRUTTURAZIONE, AMPLIAMENTI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI E MACCHINARI | 983.132,05 | | 525.198,06 | | | 457.933,99 | |
| avanzo/altre entrate in conto capitale | | 2150000 | ACQUISTO DI MOBILI PER UFFICIO. | 32.452,40 | | 27.702,47 | | | 4.749,93 | |
| avanzo/altre entrate in conto capitale | | 2160000 | ACQUISTO DI ATTREZZATURE INFORMATICHE. | 201.540,37 | | 195.676,28 | | | 5.864,09 | |
| avanzo/altre entrate in conto capitale | | 2160100 | ACQUISTO DI LICENZE E SOFTWARE INFORMATICI. | 146.399,86 | | 144.067,79 | | | 2.332,07 | |
| avanzo/altre entrate in conto capitale | | 2200000 | ACQUISTO DI AUTOMEZZI. | 186.878,12 | | 180.067,79 | | | 6.810,33 | |
| avanzo/altre entrate in conto capitale | | 2250000 | ACQUISTO DI ATTREZZATURE E STRUMENTAZIONE TECNICO SCIENTIFICHE. | 1.603.046,74 | | 1.206.086,25 | | | 396.960,49 | |
| avanzo/altre entrate in conto capitale | | 2250200 | SPESE PER ATTREZZATURE E STRUMENTI IN MATERIA DI RADIAZIONI ED ENERGIA | 96.000,00 | | 68.145,40 | | | 27.854,60 | |
| avanzo/altre entrate in conto capitale | | 2255000 | SPESE PER ATTREZZATURE RETI DI MONITORAGGIO METEORIDROGRAFICO ED ATMOSFERICO. | 815.989,19 | | 613.509,38 | | | 202.479,81 | |
| Totale | | | | 4.463.881,27 | | 3.097.283,35 | | | 1.366.597,92 | |

Totale quote accantonate nel risultato di amministrazione presunto riguardanti le risorse destinate agli investimenti
Totale risorse destinate nel risultato di amministrazione presunto al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamento⁽¹⁾

1.366.597,92

(*) Allegato obbligatorio nel caso in cui il bilancio di previsione approvato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio N-1 preveda l'utilizzo delle quote del risultato di amministrazione destinate agli investimenti

(1) Le risorse destinate agli investimenti costituiscono una componente del risultato di amministrazione utilizzabile solo a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'esercizio precedente.

ELENCO SPESE OBBLIGATORIE

| Titolo | Capitolo | Descrizione capitolo | Missione | Programma |
|------------------|----------|--|---|--|
| 1 Spese correnti | 1000000 | ORGANI ISTITUZIONALI DELL'AMMINISTRAZIONE - INI | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 01 Organi istituzionali |
| 1 Spese correnti | 1006000 | ORGANI ISTITUZIONALI DELL'AMMINISTRAZIONE - RIF | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 01 Organi istituzionali |
| 1 Spese correnti | 1025000 | ONERI RIFLESSI RELATIVI AI COMPENSI E ALLE INDENNITÀ | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 01 Organi istituzionali |
| 1 Spese correnti | 1025100 | IRAP PER ORGANI E INCARICHI ISTITUZIONALI DELL'AMMINISTRAZIONE | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 01 Organi istituzionali |
| 1 Spese correnti | 1049000 | ONERI PER CONSULENZE LIBERO PROFESSIONALI | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato |
| 1 Spese correnti | 1049200 | SPESE PER CONSULENZE AI SENSI DI LEGGE | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato |
| 1 Spese correnti | 1049500 | ONERI PER IL NUCLEO DI VALUTAZIONE | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 01 Organi istituzionali |
| 1 Spese correnti | 1056000 | ONERI PER COLLAUDI, SPESE TECNICHE E VARIE. | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali |
| 1 Spese correnti | 1145100 | RETRIBUZIONI AL PERSONALE DELL'A.R.P.A. MISS. 01 | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 10 Risorse umane |
| 1 Spese correnti | 1145200 | RETRIBUZIONI AL PERSONALE DELL'A.R.P.A. MISS. 01 | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 08 Statistica e sistemi informativi |
| 1 Spese correnti | 1145300 | RETRIBUZIONI AL PERSONALE DELL'A.R.P.A. MISS. 09 | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 01 Difesa del suolo |
| 1 Spese correnti | 1145400 | RETRIBUZIONI AL PERSONALE DELL'A.R.P.A. MISS. 09 | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale |
| 1 Spese correnti | 1145500 | RETRIBUZIONI AL PERSONALE DELL'A.R.P.A. MISS. 09 | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 03 Rifiuti |
| 1 Spese correnti | 1145600 | RETRIBUZIONI AL PERSONALE DELL'A.R.P.A. MISS. 09 | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 04 Servizio idrico integrato |
| 1 Spese correnti | 1145700 | RETRIBUZIONI AL PERSONALE DELL'A.R.P.A. MISS. 09 | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche |
| 1 Spese correnti | 1145800 | RETRIBUZIONI AL PERSONALE DELL'A.R.P.A. MISS. 09 | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento |
| 1 Spese correnti | 1145900 | RETRIBUZIONI AL PERSONALE DELL'A.R.P.A. MISS. 11 | 11 Soccorso civile | 01 Sistema di protezione civile |
| 1 Spese correnti | 1146000 | RETRIBUZIONI AL PERSONALE DELL'A.R.P.A. MISS. 13 | 13 Tutela della salute | 07 Ulteriori spese in materia sanitaria |
| 1 Spese correnti | 1152000 | RETRIBUZIONI ACCESSORIE COMPARTO | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 10 Risorse umane |
| 1 Spese correnti | 1153000 | RETRIBUZIONI ACCESSORIE MISS 01 - PROG. 10 | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 10 Risorse umane |
| 1 Spese correnti | 1153100 | RETRIBUZIONI ACCESSORIE MISS 01 - PROG. 08 | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 08 Statistica e sistemi informativi |
| 1 Spese correnti | 1153200 | RETRIBUZIONI ACCESSORIE MISS 09 - PROG. 01 | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 01 Difesa del suolo |
| 1 Spese correnti | 1153300 | RETRIBUZIONI ACCESSORIE MISS 09 - PROG. 02 | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale |
| 1 Spese correnti | 1153400 | RETRIBUZIONI ACCESSORIE MISS 09 - PROG. 03 | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 03 Rifiuti |
| 1 Spese correnti | 1153500 | RETRIBUZIONI ACCESSORIE MISS 09 - PROG. 04 | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 04 Servizio idrico integrato |
| 1 Spese correnti | 1153600 | RETRIBUZIONI ACCESSORIE MISS 09 - PROG. 06 | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche |
| 1 Spese correnti | 1153700 | RETRIBUZIONI ACCESSORIE MISS 09 - PROG. 08 | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento |
| 1 Spese correnti | 1153800 | RETRIBUZIONI ACCESSORIE MISS 11 - PROG. 01 | 11 Soccorso civile | 01 Sistema di protezione civile |
| 1 Spese correnti | 1153900 | RETRIBUZIONI ACCESSORIE MISS 13 - PROG. 07 | 13 Tutela della salute | 07 Ulteriori spese in materia sanitaria |
| 1 Spese correnti | 1190000 | ONERI RIFLESSI A CARICO DELL'ARPA. | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 10 Risorse umane |
| 1 Spese correnti | 1190100 | IRAP PER PERSONALE DIPENDENTE. | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 10 Risorse umane |
| 1 Spese correnti | 1192000 | ONERI RIFLESSI A CARICO DELL'A. R. P. A. MISS 01 - PR | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 10 Risorse umane |
| 1 Spese correnti | 1192100 | ONERI RIFLESSI A CARICO DELL'A. R. P. A. MISS 01 - PR | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 08 Statistica e sistemi informativi |
| 1 Spese correnti | 1192200 | ONERI RIFLESSI A CARICO DELL'A. R. P. A. MISS 09 - PR | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 01 Difesa del suolo |
| 1 Spese correnti | 1192300 | ONERI RIFLESSI A CARICO DELL'A. R. P. A. MISS 09 - PR | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale |
| 1 Spese correnti | 1192400 | ONERI RIFLESSI A CARICO DELL'A. R. P. A. MISS 09 - PR | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 03 Rifiuti |
| 1 Spese correnti | 1192500 | ONERI RIFLESSI A CARICO DELL'A. R. P. A. MISS 09 - PR | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 04 Servizio idrico integrato |
| 1 Spese correnti | 1192600 | ONERI RIFLESSI A CARICO DELL'A. R. P. A. MISS 09 - PR | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche |
| 1 Spese correnti | 1192700 | ONERI RIFLESSI A CARICO DELL'A. R. P. A. MISS 09 - PR | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento |
| 1 Spese correnti | 1192800 | ONERI RIFLESSI A CARICO DELL'A. R. P. A. MISS 11 - PR | 11 Soccorso civile | 01 Sistema di protezione civile |
| 1 Spese correnti | 1192900 | ONERI RIFLESSI A CARICO DELL'A. R. P. A. MISS 13 - PR | 13 Tutela della salute | 07 Ulteriori spese in materia sanitaria |
| 1 Spese correnti | 1195000 | SPESE PER INDENNITÀ DI MISSIONE, TRASFERTE E SO | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale |
| 1 Spese correnti | 1196000 | SPESE PER PEDAGGI/AUTOSTRADALI | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale |
| 1 Spese correnti | 1197000 | CONTRIBUTI E/O INCENTIVI PER LA MOBILITÀ SOSTE | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 10 Risorse umane |
| 1 Spese correnti | 1250000 | RIMBORSO ONERI AGLI ENTI DI APPARTENENZA PER I | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 10 Risorse umane |
| 1 Spese correnti | 1305000 | SPESE PER CANCELLERIA, STAMPATI E MODULISTICA | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato |
| 1 Spese correnti | 1310000 | SPESE POSTALI E VALORI BOLLATI. | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 02 Segreteria generale |
| 1 Spese correnti | 1311000 | SPESE PER SERVIZI POSTALI E VALORI BOLLATI | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato |
| 1 Spese correnti | 1315000 | SPESE PER MANUTENZIONE, RIPARAZIONE ED ADEGU | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali |
| 1 Spese correnti | 1320000 | SPESE PER NOLEGGIO DI MOBILI, MACCHINE ED ATTR | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato |
| 1 Spese correnti | 1323000 | SPESE PER NOLEGGIO AUTOMEZZI. | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale |
| 1 Spese correnti | 1324000 | SPESE PER NOLEGGIO STRUMENTAZIONE TECNICA | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale |
| 1 Spese correnti | 1330000 | SPESE PER LOCAZIONE DI IMMOBILI E TERRENI. | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali |
| 1 Spese correnti | 1340000 | SPESE PER IL RISCALDAMENTO. | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali |
| 1 Spese correnti | 1345000 | SPESE PER L'IGIENE E LA PULIZIA DEI LOCALI. | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali |
| 1 Spese correnti | 1345100 | SPESE PER LAVAGGIO VETTERIE LABORATORIO | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale |
| 1 Spese correnti | 1346000 | SPESE PER LA SORVEGLIANZA DEI LOCALI | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali |
| 1 Spese correnti | 1346100 | SPESE PER TRASLOCHI | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali |
| 1 Spese correnti | 1350000 | SPESE PER LA RACCOLTA, STOCCAGGIO, DEPOSITO E S | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale |
| 1 Spese correnti | 1355000 | SPESE RELATIVE ALLE UTENZE (energia elettrica, gas, | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali |
| 1 Spese correnti | 1360000 | SPESE RELATIVE AD UTENZE TELEFONICHE RETI FISSE | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali |
| 1 Spese correnti | 1360100 | SPESE UTENZE TELEFONICHE RETI MOBILI. | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 08 Statistica e sistemi informativi |
| 1 Spese correnti | 1360200 | SPESE RELATIVE AD UTENZE TELEFONICHE PER TELEF | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 10 Risorse umane |
| 1 Spese correnti | 1370000 | SPESE PER IL SERVIZIO MENSA DEI DIPENDENTI. | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 10 Risorse umane |
| 1 Spese correnti | 1370100 | SERVIZI DI RISTORAZIONE. | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 10 Risorse umane |
| 1 Spese correnti | 1375000 | SPESE PER CARBURANTI E LUBRIFICANTI PER GLI AUTI | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale |
| 1 Spese correnti | 1380000 | SPESE PER LA GESTIONE DEL PARCO VEICOLI. | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale |
| 1 Spese correnti | 1389000 | SPESE PER MANUTENZIONE, RIPARAZIONE ED AGGIO | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento |
| 1 Spese correnti | 1390000 | SPESE PER MANUTENZIONE, RIPARAZIONE ED AGGIO | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale |
| 1 Spese correnti | 1391015 | SPESE SISTEMI DI PREVISIONE E MONITORAGGIO MET | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 01 Difesa del suolo |
| 1 Spese correnti | 1391115 | SPESE SISTEMI DI PREVISIONE E MONITORAGGIO MET | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 01 Difesa del suolo |
| 1 Spese correnti | 1391215 | SPESE SISTEMI DI PREVISIONE E MONITORAGGIO MET | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 01 Difesa del suolo |
| 1 Spese correnti | 1391315 | SPESE SISTEMI DI PREVISIONE E MONITORAGGIO MET | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 01 Difesa del suolo |
| 1 Spese correnti | 1392116 | SPESE PER IL PATRIMONIO INFORMATIVO GEOLOGIC | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 01 Difesa del suolo |
| 1 Spese correnti | 1392216 | SPESE PER LA GESTIONE DEL PATRIMONIO INFORMAT | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 01 Difesa del suolo |
| 1 Spese correnti | 1395000 | SPESE PER ACQUISTO DI REAGENTI E MATERIALI VARI | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale |
| 1 Spese correnti | 1395100 | SPESE PER REAGENTI E MATERIALI DI CONSUMO PER | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento |
| 1 Spese correnti | 1395200 | SPESE PER ACQUISTO DI REAGENTI E MATERIALI DI CC | 13 Tutela della salute | 07 Ulteriori spese in materia sanitaria |
| 1 Spese correnti | 1415000 | SPESE PER ACQUISTO DI GIORNALI, RIVISTE, PUBBLIC | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 11 Altri servizi generali |
| 1 Spese correnti | 1421100 | PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE PER S | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato |
| 1 Spese correnti | 1421200 | SUPPORTI PROFESSIONALI E SERVIZI INFORMATICI PE | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato |
| 1 Spese correnti | 1421300 | SPESE PER SOMMINISTRAZIONE DI LAVORO | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato |
| 1 Spese correnti | 1421400 | SPESE PER INIZIATIVE DI EDUCAZIONE AMBIENTALE | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 01 Organi istituzionali |
| 1 Spese correnti | 1421500 | SPESE PER SERVIZI PER LE VERIFICHE RELATIVE AI RISC | 13 Tutela della salute | 07 Ulteriori spese in materia sanitaria |
| 1 Spese correnti | 1421600 | SPESE DI MANUTENZIONE SU STRUMENTAZIONE PER | 13 Tutela della salute | 07 Ulteriori spese in materia sanitaria |
| 1 Spese correnti | 1422100 | PRESTAZIONI PROFESSIONALI PER ACCREDITAMENTO | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato |
| 1 Spese correnti | 1422300 | Spese per inter-calibrazione laboratori | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale |
| 1 Spese correnti | 1430000 | SPESE PER LA FORMAZIONE, L'AGGIORNAMENTO E L' | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 10 Risorse umane |
| 1 Spese correnti | 1435000 | SPESE PER LA COMUNICAZIONE E I PRODOTTI EDITOR | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 01 Organi istituzionali |
| 1 Spese correnti | 1440000 | SPESE CONNESSE ALLE SELEZIONI AI CONCORSI ED AI | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 11 Altri servizi generali |
| 1 Spese correnti | 1445000 | SPESE PER MATERIALI DI GUARDAROBA E DISPOSITIV | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 10 Risorse umane |
| 1 Spese correnti | 1445100 | NOLEGGIO CAMICI | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale |
| 1 Spese correnti | 1445300 | SPESE PER DISPOSITIVI DI SICUREZZA | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato |
| 1 Spese correnti | 1445400 | SPESE PER MATERIALI DI GUARDAROBA | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato |
| 1 Spese correnti | 1450000 | SPESE PER SERVIZI DI LAVANDERIA, STIRERIA E CUCIT | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale |
| 1 Spese correnti | 1455100 | IMPOSTA DI REGISTRO E DI BOLLO. | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato |
| 1 Spese correnti | 1455300 | VERSAMENTI IVA A DEBITO PER LE GESTIONI COMME | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato |
| 1 Spese correnti | 1455400 | IMPOSTE SUL REDDITO DELLE PERSONE GIURIDICHE | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato |
| 1 Spese correnti | 1455500 | TASSE E/O TARIFFA SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URB | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali |
| 1 Spese correnti | 1455600 | IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI A CARICO DI | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato |
| 1 Spese correnti | 1455700 | IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA. | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali |
| 1 Spese correnti | 1455800 | TASSE AUTOMOBILISTICHE - BOLLI AUTO | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale |
| 1 Spese correnti | 1455900 | STERILIZZAZIONE IVA IN SPLIT SU FATTURE ATTIVE PA | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato |
| 1 Spese correnti | 1456000 | SPESE PER VISITE MEDICHE E FISCALI. | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 10 Risorse umane |

ELENCO SPESE OBBLIGATORIE

| | | | | |
|---------------------------|---------|---|---|--|
| 1 Spese correnti | 1460000 | SPESE PER PREMI ASSICURATIVI. | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 11 Altri servizi generali |
| 1 Spese correnti | 1465000 | INTERESSI PASSIVI. | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato |
| 1 Spese correnti | 1465500 | INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI DI CASSA. | 60 Anticipazioni finanziarie | 01 Restituzione anticipazione di tesoreria |
| 1 Spese correnti | 1466500 | ONERI FINANZIARI RELATIVI A SOMME MUTUATE. | 50 Debito pubblico | 01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari |
| 1 Spese correnti | 1468000 | SPESE PER QUOTE ASSOCIATIVE. | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 11 Altri servizi generali |
| 1 Spese correnti | 1476000 | ADESIONE DELLA REGIONE PIEMONTE ALL'ASSOCIAZI | 11 Soccorso civile | 01 Sistema di protezione civile |
| 1 Spese correnti | 1477000 | SPESE PER ACQUISIZIONE SERVIZI INFORMATICI. | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 08 Statistica e sistemi informativi |
| 1 Spese correnti | 1525000 | RIMBORSI E RESTITUZIONI AD AMM. CENTRALI | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato |
| 1 Spese correnti | 1525100 | RIMBORSI E RESTITUZIONI AD AMM. NI LOCALI | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato |
| 1 Spese correnti | 1525200 | RIMBORSI E RESTITUZIONI A ENTI PREVIDENZIALI | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato |
| 1 Spese correnti | 1525300 | RIMBORSI E RESTITUZIONI FAMIGLIE | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato |
| 1 Spese correnti | 1525400 | RIMBORSI E RESTITUZIONI IMPRESE | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato |
| 1 Spese correnti | 1525500 | SANZIONI LEGGE 68/2015 | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato |
| 1 Spese correnti | 1555000 | FONDO DI RISERVA PER SPESE IMPREVISTE. | 20 Fondi e accantonamenti | 01 Fondo di riserva |
| 1 Spese correnti | 1562500 | FONDO SVALUTAZIONE CREDITI. | 20 Fondi e accantonamenti | 02 Fondo crediti di dubbia esigibilità |
| 1 Spese correnti | 1565000 | SPESE LEGALI PER LITI, ARBITRAGGI. | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 11 Altri servizi generali |
| 1 Spese correnti | 1570000 | SPESE PER IL SERVIZIO DI TESORERIA. | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato |
| 1 Spese correnti | 1575100 | SPESE DI RAPPRESENTANZA (SERVIZI). | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 01 Organi istituzionali |
| 2 Spese in conto capitale | 2105000 | RISTRUTTURAZIONE, AMPLIAMENTI E MANUTENZION | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 06 Ufficio tecnico |
| 2 Spese in conto capitale | 2105100 | RISTRUTTURAZIONE, AMPLIAMENTI E MANUTENZION | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 06 Ufficio tecnico |
| 2 Spese in conto capitale | 2150000 | ACQUISTO DI MOBILI PER UFFICIO. | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali |
| 2 Spese in conto capitale | 2160000 | ACQUISTO DI ATTREZZATURE INFORMATICHE. | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 08 Statistica e sistemi informativi |
| 2 Spese in conto capitale | 2160100 | ACQUISTO DI LICENZE E SOFTWARE INFORMATICI. | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 08 Statistica e sistemi informativi |
| 2 Spese in conto capitale | 2200000 | ACQUISTO DI AUTOMEZZI. | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale |
| 2 Spese in conto capitale | 2250000 | ACQUISTO DI ATTREZZATURE E STRUMENTAZIONE TE | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale |
| 2 Spese in conto capitale | 2250100 | ACQUISTO ATTREZZATURE SU DELEGA DELLA REGION | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale |
| 2 Spese in conto capitale | 2250200 | SPESE PER ATTREZZATURE E STRUMENTI IN MATERIA | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale |
| 2 Spese in conto capitale | 2255000 | SPESE PER ATTREZZATURE RETI DI MONITORAGGIO M | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 01 Difesa del suolo |
| 2 Spese in conto capitale | 2255100 | SPESE PER HARDWARE RETI DI MONITORAGGIO METE | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 01 Difesa del suolo |
| 2 Spese in conto capitale | 2259200 | SPESE PER TUTELA E RECUPERO AMBIENTALE. ATTREZ | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale |
| 4 Rimborso Prestiti | 3050000 | RIMBORSO DI QUOTE DI CAPITALE DI MUTUI. | 50 Debito pubblico | 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari |
| 5 Chiusura Anticipazioni | 3200000 | RIMBORSO ANTICIPAZIONI DI TESORERIA. | 60 Anticipazioni finanziarie | 01 Restituzione anticipazione di tesoreria |
| 7 Uscite per conto terzi | 4000000 | Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA | 99 Servizi per conto terzi | 01 Servizi per conto terzi e Partite di giro |
| 7 Uscite per conto terzi | 4001000 | VERSAMENTO RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTEN | 99 Servizi per conto terzi | 01 Servizi per conto terzi e Partite di giro |
| 7 Uscite per conto terzi | 4005000 | VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI A CARICO DEL PER | 99 Servizi per conto terzi | 01 Servizi per conto terzi e Partite di giro |
| 7 Uscite per conto terzi | 4010000 | VERSAMENTO RITENUTE PREVIDENZIALI A CARICO DI | 99 Servizi per conto terzi | 01 Servizi per conto terzi e Partite di giro |
| 7 Uscite per conto terzi | 4015000 | VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI A CARICO DI ALTRO | 99 Servizi per conto terzi | 01 Servizi per conto terzi e Partite di giro |
| 7 Uscite per conto terzi | 4020000 | DEPOSITI CAUZIONALI. | 99 Servizi per conto terzi | 01 Servizi per conto terzi e Partite di giro |
| 7 Uscite per conto terzi | 4025000 | VERSAMENTI DI ALTRE RITENUTE. | 99 Servizi per conto terzi | 01 Servizi per conto terzi e Partite di giro |
| 7 Uscite per conto terzi | 4035000 | SERVIZI PER CONTO DI TERZI UE | 99 Servizi per conto terzi | 01 Servizi per conto terzi e Partite di giro |
| 7 Uscite per conto terzi | 4035200 | SERVIZI PER CONTO DI TERZI. AMM. CENTRALI | 99 Servizi per conto terzi | 01 Servizi per conto terzi e Partite di giro |
| 7 Uscite per conto terzi | 4040000 | FONDI ECONOMICI. | 99 Servizi per conto terzi | 01 Servizi per conto terzi e Partite di giro |
| 7 Uscite per conto terzi | 4045000 | ALTRE PARTITE DI GIRO. | 99 Servizi per conto terzi | 01 Servizi per conto terzi e Partite di giro |

DOCUMENTO DI PROGRAMMAZIONE AD EVIDENZA ESTERNA - MISSIONI E PROGRAMMI (D.Lgs 118/11)

Previsione degli andamenti di attività per l'anno 2025

ProgEST

Programmazione e controllo

MISSIONE 09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

PROGRAMMA 01 - Difesa del suolo

| Codice | Descrizione Risultato Atteso | Codice | Indicatore | Valore Obiettivo 2025 |
|--------|--|--------|------------------------------------|-----------------------|
| A3.14 | Controllo in materia di ripristino ambientale e riutilizzo terre e rocce da scavo | P02 | Numero Check-list | 785 |
| | | P01 | Numero schede di campionamento | 100 |
| B1.03 | Valutazione elaborati di progetto di bonifica siti contaminati | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 275 |
| B1.10 | Valutazioni idrologiche ed idrauliche | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 3 |
| B1.23 | Pareri per autorizzazioni ambientali in materia di ripristino ambientale e riutilizzo terre e rocce da scavo | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 14 |
| B3.08 | Monitoraggio del suolo e valutazione della contaminazione diffusa | P03 | Numero verbali di sopralluogo | 40 |
| B3.11 | Caratterizzazione geologica e litostratigrafica del territorio | BV06 | Numero informazioni georiferite | 405 |
| B3.12 | Caratterizzazione fisica e meccanica delle rocce e dei terreni | BV06 | Numero informazioni georiferite | 475 |
| B3.13 | Monitoraggio dei movimenti franosi | BV06 | Numero informazioni georiferite | 2.400 |
| B3.17 | Caratterizzazione idrogeologica del territorio | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 4 |
| B3.19 | Monitoraggio permafrost | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 1 |
| B3.22 | Monitoraggio meteorografico | BV04.2 | Numero dati acquisiti | 72.565.740 |
| B4.07 | Produzione servizi agrometeorologici | P18 | Numero bollettini | 250 |
| B5.03 | Controllo contaminazione occasionale del suolo | P03 | Numero verbali di sopralluogo | 230 |
| B5.07 | Mappatura di litologie produttori gas radioattivi | P03 | Numero verbali di sopralluogo | 12 |
| B5.08 | Mappatura di litologie con presenza di minerali fibrosi | BV06 | Numero informazioni georiferite | 50 |
| B5.10 | Gestione e aggiornamento banca dati geologici | P21 | Numero banche dati | 12 |
| B5.14 | Organizzazione e presentazione di dati relativi a processi di modellamento naturale dell'ambiente | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 12 |
| B5.19 | Rilevamento dati di processi di modellamento naturale | BV06 | Numero informazioni georiferite | 330 |
| B5.21 | Raccolta dati geotematici da telerilevamento | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 2 |
| B6.10 | Sviluppo di metodologie e modellazioni in campo geotematico | P13 | Numero progetti o piani | 6 |
| B6.12 | Controllo nel corso delle bonifiche di siti contaminati | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 125 |
| B6.13 | Controllo finalizzato alla certificazione finale di avvenuta bonifica | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 50 |
| C2.04 | Supporto tecnico alla gestione amministrativa dell'iter di bonifica | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 6 |
| C6.05 | Produzione servizi pianificati di elaborazione dati geotematici | P06 | Numero dataset | 14 |
| C6.11 | Alimentazione dell'anagrafe dei siti contaminati | P05 | Numero schede di attività | 60 |
| D1.12 | Fornitura di servizi di prova su sedimenti | P16 | Numero rapporti di prova | 105 |
| D1.32 | Fornitura di servizi di prova su suoli | P16 | Numero rapporti di prova | 930 |

MISSIONE 09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

PROGRAMMA 02 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

| Codice | Descrizione Risultato Atteso | Codice | Indicatore | Valore Obiettivo 2025 |
|--------|--|--------|------------------------------------|-----------------------|
| B1.22 | Valutazioni per autorizzazioni impianti per produzione di energia da fonti rinnovabili | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 70 |
| B2.01 | Supporto tecnico nelle procedure di VIA | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 270 |
| B2.03 | Supporto tecnico nelle procedure di valutazione di incidenza | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 20 |
| B2.04 | Valutazione della compatibilità ambientale dei piani/programmi sottoposti a VAS | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 365 |
| B6.06 | Supporto alla redazione del rapporto ambientale VAS | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 1 |
| B6.11 | Verifiche e monitoraggi VIA | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 170 |
| B6.18 | Verifiche e monitoraggi valutazioni di incidenza | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 10 |
| B6.19 | Valorizzazione e tutela degli ecosistemi | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 2 |
| C1.02 | Analisi ambientali territoriali | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 16 |
| C2.01 | Supporto alla produzione di linee guida e normativa tecnica | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 12 |
| C3.01 | Programmi di informazione ed educazione ambientale | P05 | Scheda di attività | 120 |
| C5.02 | Supporto tecnico ad ISPRA per la certificazione ambientale | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 5 |
| C5.03 | Promozione della sostenibilità ambientale e dei sistemi di certificazione | BV21 | Numero iniziative | 18 |
| C6.07 | Rapporto sullo Stato dell'ambiente | P20 | Numero report | 1 |
| C6.12 | Alimentazione sistema informativo regionale SIVIA | BV14.1 | Numero procedure inserite | 85 |

PROGRAMMA 03 - Rifiuti

| Codice | Descrizione Risultato Atteso | Codice | Indicatore | Valore Obiettivo 2025 |
|---------|--|--------|---|-----------------------|
| A3.05 | Controllo produttori rifiuti speciali | P03 | Numero verbali di sopralluogo | 490 |
| A3.06 | Controllo soggetti autorizzati alla gestione dei rifiuti | P03 | Numero verbali di sopralluogo | 360 |
| A3.13 | Controllo dello spandimento dei fanghi di depurazione e dei reflui zootecnici in agricoltura | P03 | Numero verbali di sopralluogo | 220 |
| B1.08 | Valutazioni per autorizzazioni impianti di trattamento e smaltimento rifiuti | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 220 |
| B5.09 | Controllo amianto di origine antropica e naturale | P03 | Numero verbali di sopralluogo | 280 |
| C6.09 | Gestione della sezione regionale del catasto rifiuti | P06 | Numero dataset | 6 |
| C6.20 | Mappatura amianto | BV09.2 | Numero oggetti ambientali - COPERTURE MCA | 2500* |
| D1.11** | Fornitura di servizi di prova su manufatti contenenti amianto | P16 | Numero rapporti di prova | 645 |
| D1.28 | Fornitura di servizi di prova su rifiuti e prodotti in lavorazione | P16 | Numero rapporti di prova | 735 |
| D1.35 | Fornitura di servizi di prova su effluenti da allevamento | P16 | Numero rapporti di prova | --- |

*C6.20 - dato da verificare in relazione all'implementazione di nuovi sistemi di rilevazione

**Il valore definito per il servizio a catalogo sopra riportato è da considerarsi provvisorio in quanto da definire congiuntamente nell'ambito del piano operativo delle attività, in coerenza con la metodologia di programmazione di dettaglio fra ARPA ed i Dipartimenti di prevenzione del Servizio Sanitario.

MISSIONE 09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

PROGRAMMA 04 - Servizio idrico integrato

| Codice | Descrizione Risultato Atteso | Codice | Indicatore | Valore Obiettivo 2025 |
|---------|---|--------|------------------------------------|-----------------------|
| A2.02 | Verifica controlli delegati depuratori acque reflue | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 150 |
| A3.04 | Controllo scarichi idrici | P03 | Numero verbali di sopralluogo | 1.280 |
| | | P02 | Numero check-list compilate | 1.370 |
| A3.08* | Attività di controllo derivazioni | P03 | Numero verbali di sopralluogo | 20 |
| B1.05 | Valutazioni per autorizzazione scarichi idrici | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 270 |
| B1.07 | Valutazioni per aree di rispetto dei pozzi ad uso idropotabile | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 50 |
| D1.01** | Fornitura di servizi di prova su acque destinate al consumo umano | P16 | Numero rapporti di prova | 15.540 |
| D1.09 | Fornitura di servizi di prova su acque reflue | P16 | Numero rapporti di prova | 2.540 |

* A3.08 - Nuovo servizio da considerare in revisione catalogo

**Il valore definito per il servizio a catalogo sopra riportato è da considerarsi provvisorio in quanto da definire congiuntamente nell'ambito del piano operativo delle attività, in coerenza con la metodologia di programmazione di dettaglio fra ARPA ed i Dipartimenti di prevenzione del Servizio Sanitario.

PROGRAMMA 06 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche

| Codice | Descrizione Risultato Atteso | Codice | Indicatore | Valore Obiettivo 2025 |
|--------|---|--------|------------------------------------|-----------------------|
| B1.06 | Valutazioni per autorizzazione derivazioni idriche | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 200 |
| B3.05 | Monitoraggio qualità acque sotterranee | P01 | Numero schede di campionamento | 1.060 |
| B3.06 | Monitoraggio qualità acque superficiali | P01 | Numero schede di campionamento | 2.800 |
| B4.08 | Produzione degli indicatori dello stato quantitativo della Risorsa Idrica | P18 | Numero bollettini | 405 |
| B5.04 | Controllo pressioni su corpi idrici | P03 | Numero verbali di sopralluogo | 355 |
| B5.17 | Campagne di indagine su acque superficiali | P01 | Numero schede di campionamento | 25 |
| C6.13 | Alimentazione sistema informativo SIRI | P06 | Numero dataset | 35 |
| D1.29 | Fornitura di servizi di prova su acque sotterranee | P16 | Numero rapporti di prova | 4.410 |
| D1.30 | Fornitura di servizi di prova su acque superficiali | P16 | Numero rapporti di prova | 7.000 |

MISSIONE 09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

PROGRAMMA 08 - Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento

| Codice | Descrizione Risultato Atteso | Codice | Indicatore | Valore Obiettivo 2025 |
|----------|---|-----------|--------------------------------------|-----------------------|
| A1.01 | Controllo aziende soggette alla normativa IPPC | BV01 | Numero soggetti giuridici | 251 |
| A2.01 | Impianti verificati per punto di emissione in atmosfera | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 215 |
| A3.01 | Verifica sistemi di gestione della sicurezza di aziende a rischio di incidente rilevante | P03 | Numero verbali di sopralluogo | 11 |
| A3.02 | Vigilanza su aziende a rischio di incidente rilevante | P03 | Numero verbali di sopralluogo | 4 |
| A3.03 | Controllo emissioni radiazioni da impianti per telecomunicazioni ed elettrodotti | P03 | Numero verbali di sopralluogo | 200 |
| A3.07 | Controllo emissioni in atmosfera | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 340 |
| B1.01 | Valutazioni per autorizzazione impianti per telecomunicazioni | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 1.700 |
| B1.02 | Valutazioni su impiego sorgenti di radiazioni ionizzanti | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 25 |
| B1.04 | Valutazioni di impatto e di clima acustico | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 650 |
| B1.12 | Valutazione di rapporti di sicurezza e nullaosta di fattibilità di aziende a rischio di incidente rilevante | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 3 |
| B1.13 | Valutazioni per autorizzazioni emissioni in atmosfera | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 325 |
| B1.20 | Valutazioni per compatibilità emissione elettrodotti | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 4 |
| B1.24 | Pareri in fase di collaudo degli impianti di distribuzione carburanti | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 20 |
| B1.25* | Pareri commissioni gas tossici | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | --- |
| B2.02 | Supporto tecnico nelle procedure AIA | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 230 |
| B2.05 | Valutazioni piani di risanamento in materia di radiazioni non ionizzanti | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 3 |
| B2.07 | Supporto tecnico nelle procedure di AUA | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 350 |
| B3.01** | Monitoraggio qualità dell'aria | BV04.2 | Numero dati acquisiti | 995.001 |
| | | BV04.2.PM | Numero dati acquisiti (PM2,5 e PM10) | 30.598 |
| B3.09 | Monitoraggio radioattività ambientale | BV19 | Numero prove | 450 |
| B3.14 | Monitoraggio Campi Elettromagnetici | P03 | Numero verbali di sopralluogo | 90 |
| B3.15 | Monitoraggio acustico | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 40 |
| B3.18 | Monitoraggio dei siti nucleari | BV19 | Numero prove | 3.060 |
| B4.02 | Produzione servizi standard di previsione di qualità dell'aria | BV05 | Numero prodotti realizzati | 1.560 |
| B4.05 | Elaborazioni modellistiche | BV05 | Numero prodotti realizzati | 525 |
| B5.05 | Controllo inquinamento atmosferico | P03 | Numero verbali di sopralluogo | 210 |
| B5.06 | Controllo radon | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 10 |
| B5.12 | Sorveglianza radiazioni ionizzanti connesse ai siti sede di impianti ciclo nucleare | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 16 |
| B5.16 | Campagne di misura della qualità dell'aria | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 40 |
| B5.18 | Sorveglianza fonti di rischio radiologico non riconducibili ai siti nucleari | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 14 |
| B5.22 | Controllo rumore | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 180 |
| B5.23 | Controllo campi elettromagnetici su segnalazione | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 80 |
| B6.09 | Supporto per la redazione piani di emergenza esterna e pareri tecnici | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 10 |
| B6.14 | Supporto ai regolamenti comunali in materia di radiazioni non ionizzanti | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 3 |
| B6.15 | Supporto alla zonizzazione acustica e ai piani comunali di risanamento acustico | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 1 |
| C6.03 | Fornitura di dati meteorologici, idrologici e di qualità dell'aria | P06 | Numero dataset | 400 |
| C6.15 | Aggiornamento ed elaborazione dei dati raccolti nell'inventario Regionale delle emissioni | BV05 | Numero prodotti realizzati | 24 |
| C6.18 | Alimentazione catasto regionale sorgenti CEM | BV04.2 | Numero dati acquisiti | 20.000 |
| D1.23*** | Fornitura di servizi di prova su dosimetri di radioattività | P16 | Numero rapporti di prova | 1.650 |

**B3.01 : secondo regole IPR - 85% - percentuale calcolata sulla base del minimo tempo di copertura richiesto. per l'ozono si calcolerà 85% d'estate ed il 70% d'inverno

** B3.01 : numero dati 2025 provvisorio (valori in corso di definizione)

***Il valore definito per il servizio a catalogo sopra riportato è da considerarsi provvisorio in quanto da definire congiuntamente nell'ambito del piano operativo delle attività, in coerenza con la metodologia di programmazione di dettaglio fra ARPA ed i Dipartimenti di prevenzione del Servizio Sanitario.

MISSIONE 09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

PROGRAMMA 08 - Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento

| Codice | Descrizione Risultato Atteso | Codice | Indicatore | Valore Obiettivo 2025 |
|--------|---|--------|---|-----------------------|
| D1.24* | Fornitura di servizi di prova su materiale particolare depositato | BV04.3 | Numero dati - anal. grav.del PM2,5 inseriti entro i termini previsti | 1.918 |
| | | BV04.4 | Numero dati - analisi gravimetrica del PM10 inseriti entro 12gg (nov-apr) e 18gg (altri mesi) | 7.603 |
| | | BV04.5 | Numero dati - MET/IPA su PM10 inseriti entro 85 gg dal primo giorno di campionamento | 30.663 |
| | | P16 | Numero rapporti di prova | 22.150 |
| D1.25 | Fornitura di servizi di prova su aeriformi fissati su supporto solido o liquido | P16 | Numero rapporti di prova | 1.500 |
| D1.26 | Fornitura di servizi di prova su aeriformi liberi | P16 | Numero rapporti di prova | 90 |
| D1.27 | Fornitura di servizi di prova su acqua piovana e condensazioni atmosferiche | P16 | Numero rapporti di prova | 135 |

*D1.24: numero dati 2025 provvisorio (valori in corso di definizione)

MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE

PROGRAMMA 01 - Sistema di protezione civile

| Codice | Descrizione Risultato Atteso | Codice | Indicatore | Valore Obiettivo 2025 |
|--------|---|--------|---|-----------------------|
| B3.21 | Osservazioni meteorologiche | BV04.2 | Numero dati acquisiti | 392.964 |
| B4.01 | Produzione servizi standard di previsione meteo climatica | P18.2 | Numero bollettini - previsioni effettuate | 1.100 |
| B4.03 | Produzione servizi di previsione meteorologica a supporto della viabilità e trasporti | BV05 | Numero prodotti realizzati | 815 |
| B4.06 | Produzione servizi per il sistema di allertamento ai fini di protezione civile | BV05 | Numero prodotti realizzati | 1.900 |
| B4.09 | Produzione servizi di prevenzione sanitaria delle emergenze climatiche | P18 | Numero bollettini | 595 |
| B4.15 | Produzione servizi nivologici | P18 | Numero bollettini | 125 |
| C6.19 | Servizi di previsione meteorologica per i media | BV05 | Numero prodotti realizzati | 1.350 |

MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE

PROGRAMMA 07 - Ulteriori spese in materia sanitaria

| Codice | Descrizione Risultato Atteso | Codice | Indicatore | Valore Obiettivo 2025 |
|-----------|--|--------|--|--|
| A4.02* | Omologazione di impianti elettrici in luoghi con pericolo di esplosione | BV15 | Numero impianti | 30 |
| A4.03 | Verifica periodica apparecchi in pressione | BV16 | Numero apparecchi | 135 |
| A4.04*** | Supporto specialistico inerente le criticità impiantistiche | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 120 |
| A4.05* | Verifica periodica apparecchi di sollevamento | BV15 | Numero impianti | 100 |
| A4.06 | Commissioni per l'abilitazione di tecnici impiantisti | P05 | Scheda di attività | 17 |
| A4.07** | Accertamento e ispezione degli impianti termici | BV09 | Numero oggetti ambientali | 1.500 |
| | | BV15 | Numero impianti | 10 |
| A4.08 | Controllo della qualità della attestazione della prestazione energetica resa dai soggetti certificatori | P00 | Numero pratiche chiuse | 30 |
| | | P12 | controlli di secondo livello su APE pervenuti nell'anno precedente (%) | Controllo su estrazione di almeno 2% n. totale APE depositati su SIPEE |
| B1.21 | Valutazioni in igiene industriale | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 40 |
| B3.10 | Monitoraggio pollini | P04 | Numero schede di misura | 660 |
| B3.16 | Monitoraggio delle acque di balneazione | P01 | Numero schede di campionamento | 610 |
| B3.20 | Monitoraggio effetti sanitari dei rischi climatici | P20 | Numero Report | 9 |
| B4.11 | Pareri epidemiologici | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 1 |
| B4.12 | Valutazioni tossicologiche su contaminanti ambientali | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 1 |
| B4.13 | Produzione servizi di prevenzione sanitaria inerenti i pollini allergenici | P18 | Numero bollettini | 40 |
| B5.11 | Amianto e sanità | P01 | Numero schede di campionamento | 24 |
| B5.20 | Indagini su sorgenti di radiazione ottica naturali e artificiali | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 20 |
| B5.24 | Controllo in ambiente di lavoro | P03 | Numero verbali di sopralluogo | 90 |
| C1.03 | Studi in materia di igiene industriale | P08 | Numero relazioni tecniche e pareri | 6 |
| C1.04 | Studi epidemiologici | P13 | Numero progetti o piani | 4 |
| C5.04*** | Supporto tecnico all'Assessorato alla Sanità, Livelli essenziali di assistenza, Edilizia sanitaria nella procedura di accreditamento delle Strutture sanitarie pubbliche e private | BV01 | Numero soggetti giuridici | -- |
| D1.02 | Fornitura di servizi di prova su acque minerali | P16 | Numero rapporti di prova | 600 |
| D1.03 | Fornitura di servizi di prova su acque di piscina | P16 | Numero rapporti di prova | 1.860 |
| D1.05 | Fornitura di servizi di prova su alimenti | P16 | Numero rapporti di prova | 570 |
| D1.07 | Fornitura di servizi di prova su prodotti cosmetici e prodotti per tatuaggio | P16 | Numero rapporti di prova | 200 |
| D1.10 | Fornitura di servizi di prova su acque di balneazione | P16 | Numero rapporti di prova | 1.200 |
| D1.14 | Fornitura di servizi di prova su materiali a contatto con alimenti | P16 | Numero rapporti di prova | 145 |
| D1.17 | Fornitura di servizi di prova su prodotti fitosanitari | P16 | Numero rapporti di prova | 25 |
| D1.20 | Fornitura di servizi di prova su mangimi | P16 | Numero rapporti di prova | 10 |
| D1.21 | Fornitura di servizi di prova su acque di dialisi | P16 | Numero rapporti di prova | 1.040 |
| D1.22 | Fornitura di servizi di prova su campioni ambientali prelevati in ambiente confinato | P16 | Numero rapporti di prova | 190 |
| D1.33 | Fornitura di servizi di prova su matrici ambientali per la ricerca di Legionella | P16 | Numero rapporti di prova | 1.490 |
| D1.36 | Fornitura di servizi di prova su prodotti del settore secondario | P16 | Numero rapporti di prova | 300 |
| D1.37**** | Fornitura servizi di prova su tamponi sanitari | P16 | Numero rapporti di prova | --- |

I valori definiti per i servizi a catalogo sopra riportati sono da considerarsi provvisori in quanto da definire congiuntamente nell'ambito del piano operativo delle attività, in coerenza con la metodologia di programmazione di dettaglio fra ARPA ed i Dipartimenti di prevenzione del Servizio Sanitario.

* A4.02 - Omologazione di impianti elettrici in luoghi con pericolo di esplosione (Controlli in quota parte a supporto di secondo livello in materia di impianti elettrici in luogo con pericolo di esplosione, impianti di messa a terra e dispositivi di protezione contro le scariche atmosferiche); su richiesta da parte di esterni

** A4.05 - valore soggetto a richiesta esterna

*** A4.07 - Attività erogata a seguito di specifico finanziamento regionale - Rendicontazione economica sulla base dell'effettivo numero di attività svolte - Il servizio si compone di Attività di ispezione programmata su impianti termici BV09, e Attività di sperimentazione in campo a supporto del nuovo PRQA 2024 (sperimentazione su impianti a biomassa) BV15 - In assenza di rinnovo della convenzione, le ispezioni sugli impianti del VCO saranno - a partire dal 2025 - a carico dell'Agenzia (programmazione delle attività con missioni/trasferite in provincia del VCO di più giornate consecutive)

**** A4.04 - target definito con Direzione Sanità comprensivo di apparecchi a pressione, impianti di sollevamento ed impianti termici

***** C5.04 - come da piano annuale

***** D1.37 - attività non in corso