



COMUNE DI AURONZO DI CADORE

**NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI
PREVISIONE 2022/2025**

INTRODUZIONE

Signori Consiglieri,

in relazione a quanto previsto dall'art. 11 c. 1 e 3 del Decreto Legislativo 118 del 23.06.2011, dall'art. 151 c. 3 e dal vigente Regolamento di Contabilità, la Giunta Comunale predispone e presenta all'esame ed approvazione del Consiglio Comunale il bilancio di previsione per gli esercizi 2022/2025, corredato della presente "Nota integrativa al bilancio di previsione".

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

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

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

ed è corredato dai seguenti allegati obbligatori:

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

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

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

Si dà infine atto che:

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

normativa vigente.

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

SOMMARIO

INTRODUZIONE.....	2
ANALISI DELLE PREVISIONI.....	6
1 - PREVISIONI DI ENTRATA E DI SPESA.....	7
1.1 - PREVISIONI DEFINITIVE PER L'ESERCIZIO 2021.....	7
1.2 - PREVISIONI PER L'ESERCIZIO 2022.....	8
1.3 - PREVISIONI PER L'ESERCIZIO 2023.....	10
1.4 - PREVISIONI PER L'ESERCIZIO 2024.....	11
1.5 - PREVISIONI PER L'ESERCIZIO 2025.....	12
2 - ANDAMENTO PLURIENNALE DELLE PREVISIONI DI COMPETENZA.....	13
2.1 - ANALISI DELL'ENTRATA.....	13
TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA,CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA.....	13
TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI.....	15
TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE.....	17
TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE.....	19
TITOLO 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE.....	21
TITOLO 6 - ACCENSIONE DI PRESTITI.....	23
TITOLO 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE.....	25
TITOLO 9 - ENTRATE PER CONTO DI TERZI E PARTITE DI GIRO.....	27
2.2 - ANALISI DELLA SPESA.....	29
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI.....	29
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE.....	31
TITOLO 3 - SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITÀ FINANZIARIE.....	33
TITOLO 4 - RIMBORSO DI PRESTITI.....	35
TITOLO 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE.....	37
TITOLO 7 - SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO.....	39
3 - ANALISI DEL BUDGET PREVISIONALE DI COMPETENZA PER RESPONSABILE.....	41
3.1 - ANALISI DELL'ENTRATA.....	41
3.2 - ANALISI DELLA SPESA.....	41
ANALISI DELLA PROGRAMMAZIONE.....	43
4 - RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO.....	44
5 - ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE.....	46
6 - ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE.....	47
7 - ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE DESTINATE AGLI INVESTIMENTI.....	53
8 - FONDO PLURIENNALE VINCOLATO E SUO UTILIZZO.....	55
9 - ACCANTONAMENTI AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ.....	57
10 - ACCANTONAMENTI AL FONDO DI RISERVA.....	58
11 - ACCANTONAMENTI AD ALTRI FONDI.....	59
12 - EQUILIBRI DI BILANCIO E DI CASSA.....	60
12.1 - EQUILIBRI DI BILANCIO.....	60
12.2 - PREVISIONE DI CASSA.....	62
13 - INDICATORI ECONOMICI.....	63
13.1 - GRADO DI AUTONOMIA FINANZIARIA.....	63
13.2 - PRESSIONE FISCALE LOCALE E RESTITUZIONE ERARIALE PRO-CAPITE.....	64
13.3 - GRADO DI RIGIDITÀ DEL BILANCIO.....	64
13.4 - GRADO DI RIGIDITÀ PRO-CAPITE.....	65
13.5 - COSTO DEL PERSONALE.....	66
APPROFONDIMENTI.....	67
14 - PROSPETTI COMPARATIVI DEL BILANCIO DI PREVISIONE.....	68
15 - TRIBUTI E TARIFFE.....	76

16 - REPERIMENTO E IMPIEGO DI RISORSE STRAORDINARIE.....	82
16.1 - ENTRATE STRAORDINARIE.....	82
16.2 - SPESE STRAORDINARIE.....	82
17 - PREVISIONE DI COPERTURA DEI SERVIZI.....	83
18 - ANDAMENTO E SOSTENIBILITÀ DELL'INDEBITAMENTO.....	84
18.1 - RICORSO ALL'INDEBITAMENTO.....	84
18.2 - INDEBITAMENTO A MEDIO/LUNGO TERMINE.....	84
18.3 - INDEBITAMENTO A BREVE TERMINE.....	85
18.4 - INDEBITAMENTO DA STRUMENTI DERIVATI.....	85
19 - GARANZIE PRESTATE DALL'ENTE A TERZI.....	86
20 - OPERE PUBBLICHE.....	87
20.1 - INVESTIMENTI PROGRAMMATI.....	87
20.2 - INVESTIMENTI A BILANCIO 2021.....	87
20.3 - INVESTIMENTI IN CORSO DI DEFINIZIONE.....	90
21 - ELENCO DEGLI ORGANISMI ED ENTI STRUMENTALI E SOCIETÀ CONTROLLATE E PARTECIPATE.....	91
CONCLUSIONI.....	92

ANALISI DELLE PREVISIONI

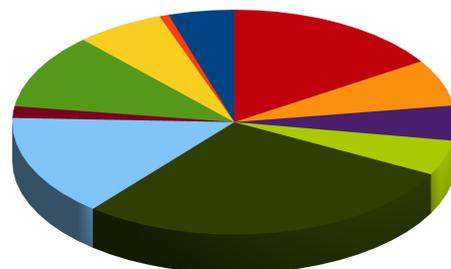
1 - PREVISIONI DI ENTRATA E DI SPESA

1.1 - PREVISIONI DEFINITIVE PER L'ESERCIZIO 2021

	ENTRATA					SPESA			
	Previsioni di competenza	Percentuale sul totale	Previsioni di Cassa	Percentuale sul totale		Previsioni di competenza	Percentuale sul totale	Previsioni di Cassa	Percentuale sul totale
Utilizzo Avanzo di Amm.ne	1.429.392,54	4,800%	0,00	0,000%	Disavanzo di Amm.ne	15.174,10	0,050%	0,00	0,000%
F.P.V. di parte corrente	201.885,35	0,680%	0,00	0,000%					
F.P.V. in c/capitale	1.921.128,16	6,450%	0,00	0,000%					
Titolo 1	3.217.550,00	10,800%	4.046.043,82	13,880%	Titolo 1	7.522.783,00	25,260%	8.565.094,18	27,370%
Titolo 2	495.421,09	1,660%	516.928,08	1,770%					
Titolo 3	4.353.123,56	14,620%	5.186.344,59	17,800%					
Titolo 4	8.430.918,55	28,310%	9.451.332,13	32,430%	Titolo 2	13.247.140,48	44,480%	13.591.372,59	43,430%
Titolo 5	1.500.000,00	5,040%	1.668.888,31	5,730%	Titolo 3	1.500.000,00	5,040%	1.500.000,00	4,790%
Titolo 6	1.500.000,00	5,040%	1.500.000,00	5,150%	Titolo 4	764.321,67	2,570%	764.321,67	2,440%
Titolo 7	2.000.000,00	6,710%	2.000.000,00	6,860%	Titolo 5	2.000.000,00	6,710%	2.000.000,00	6,390%
Titolo 9	4.735.654,44	15,900%	4.774.276,90	16,380%	Titolo 7	4.735.654,44	15,900%	4.872.352,52	15,570%
TOTALE	29.785.073,69	100,000%	29.143.813,83	100,000%	TOTALE	29.785.073,69	100,000%	31.293.140,96	100,000%

ENTRATA

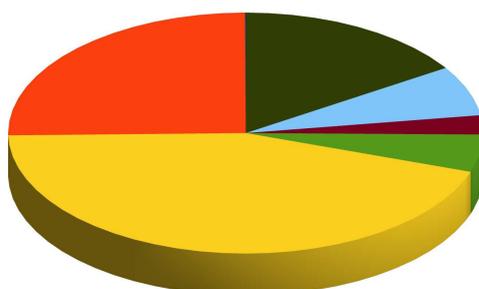
Previsioni Definitive di Competenza



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

SPESA

Previsioni Definitive di Competenza



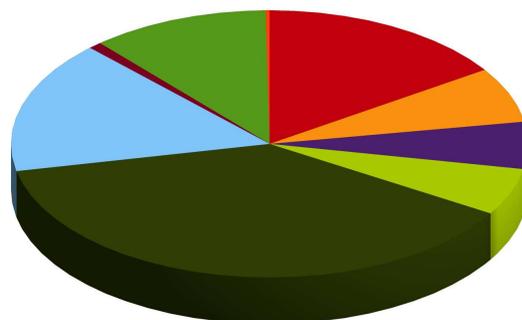
- Disavanzo di Amm.ne
- Titolo 1
- Titolo 2
- Titolo 3
- Titolo 4
- Titolo 5
- Titolo 7

1.2 - PREVISIONI PER L'ESERCIZIO 2022

	ENTRATA						SPESA								
	Previsioni di competenza	Percentuale sul totale	Residui presunti al 31/12/2021	Percentuale sul totale	Previsioni di Cassa	Percentuale sul totale	Previsioni di competenza	Percentuale sul totale	Residui presunti al 31/12/2021	Percentuale sul totale	Di cui già impegnato	Percentuale sul totale	Previsioni di Cassa	Percentuale sul totale	
Utilizzo Avanzo di Amm.ne	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	Disav.di Amm.ne	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
F.P.V. di parte corrente	73.057,80	0,240%	0,00	0,000%	0,00	0,000%									
F.P.V. in c/capitale	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%									
Titolo 1	3.331.000,00	11,140%	975.324,15	18,780%	4.306.324,15	12,300%	Titolo 1	7.660.202,20	25,630%	1.644.763,42	23,860%	449.792,23	100,000%	8.876.632,16	24,420%
Titolo 2	251.000,00	0,840%	24.751,20	0,480%	275.751,20	0,790%									
Titolo 3	4.796.000,00	16,040%	730.320,55	14,060%	5.526.320,55	15,780%									
Titolo 4	11.365.000,00	38,020%	3.346.532,60	64,420%	14.711.532,60	42,020%	Titolo 2	13.065.000,00	43,710%	5.003.000,28	72,570%	0,00	0,000%	18.068.000,28	49,700%
Titolo 5	1.700.000,00	5,690%	88.183,06	1,700%	1.788.183,06	5,110%	Titolo 3	1.700.000,00	5,690%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	1.700.000,00	4,680%
Titolo 6	1.700.000,00	5,690%	0,00	0,000%	1.700.000,00	4,860%	Titolo 4	790.855,60	2,650%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	790.855,60	2,180%
Titolo 7	2.000.000,00	6,690%	0,00	0,000%	2.000.000,00	5,710%	Titolo 5	2.000.000,00	6,690%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	2.000.000,00	5,500%
Titolo 9	4.675.000,00	15,640%	29.585,53	0,570%	4.704.585,53	13,440%	Titolo 7	4.675.000,00	15,640%	246.439,28	3,570%	0,00	0,000%	4.921.439,28	13,540%
TOTALE	29.891.057,80	100,000%	5.194.697,09	100,000%	35.012.697,09	100,000%	TOTALE	29.891.057,80	100,000%	6.894.202,98	100,000%	449.792,23	100,000%	36.356.927,32	100,000%

ENTRATA

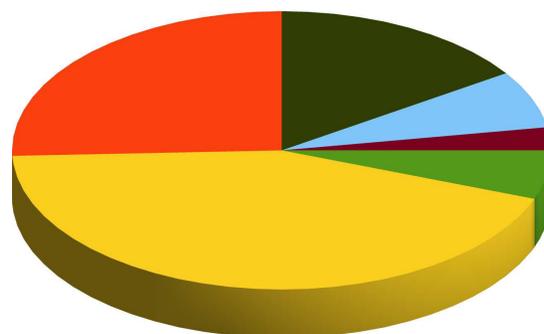
Previsioni di Competenza



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

SPESA

Previsioni di Competenza



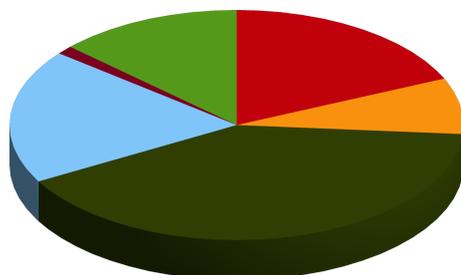
- Disav.di Amm.ne
- Titolo 1
- Titolo 2
- Titolo 3
- Titolo 4
- Titolo 5
- Titolo 7

1.3 - PREVISIONI PER L'ESERCIZIO 2023

ENTRATA			SPESA			
	Previsioni di competenza	Percentuale sul totale	Previsioni di competenza	Percentuale sul totale	Di cui già impegnato	Percentuale sul totale
Utilizzo Avanzo di Amm.ne	0,00	0,000%	Disavanzo di Amm.ne	0,00	0,00	0,000%
F.P.V. di parte corrente	0,00	0,000%				
F.P.V. in c/capitale	0,00	0,000%				
Titolo 1	3.331.000,00	13,100%	Titolo 1	7.636.899,65	146.649,15	100,000%
Titolo 2	303.000,00	1,190%				
Titolo 3	4.796.000,00	18,860%				
Titolo 4	10.327.000,00	40,610%	Titolo 2	10.327.000,00	0,00	0,000%
Titolo 5	0,00	0,000%	Titolo 3	0,00	0,00	0,000%
Titolo 6	0,00	0,000%	Titolo 4	793.100,35	0,00	0,000%
Titolo 7	2.000.000,00	7,860%	Titolo 5	2.000.000,00	0,00	0,000%
Titolo 9	4.675.000,00	18,380%	Titolo 7	4.675.000,00	0,00	0,000%
TOTALE	25.432.000,00	100,000%	TOTALE	25.432.000,00	146.649,15	100,000%

ENTRATA

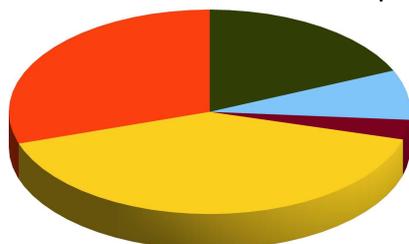
Previsioni di Competenza



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

SPESA

Previsioni di Competenza



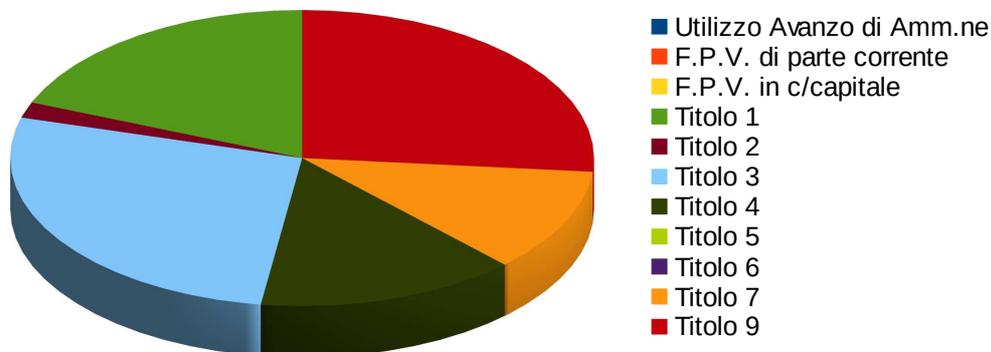
- Disavanzo di Amm.ne
- Titolo 1
- Titolo 2
- Titolo 3
- Titolo 4
- Titolo 5
- Titolo 7

1.4 - PREVISIONI PER L'ESERCIZIO 2024

ENTRATA			SPESA			
	Previsioni di competenza	Percentuale sul totale	Previsioni di competenza	Percentuale sul totale	Di cui già impegnato	Percentuale sul totale
Utilizzo Avanzo di Amm.ne	0,00	0,000%	Disavanzo di Amm.ne	0,00	0,00	0,000%
F.P.V. di parte corrente	0,00	0,000%				
F.P.V. in c/capitale	0,00	0,000%				
Titolo 1	3.331.000,00	18,860%	Titolo 1	7.915.255,39	0,00	0,000%
Titolo 2	303.000,00	1,720%				
Titolo 3	4.796.000,00	27,150%	Titolo 2	2.557.000,00	0,00	0,000%
Titolo 4	2.557.000,00	14,480%	Titolo 3	0,00	0,00	0,000%
Titolo 5	0,00	0,000%	Titolo 4	514.744,61	0,00	0,000%
Titolo 6	0,00	0,000%	Titolo 5	2.000.000,00	0,00	0,000%
Titolo 7	2.000.000,00	11,320%	Titolo 7	4.675.000,00	0,00	0,000%
Titolo 9	4.675.000,00	26,470%				
TOTALE	17.662.000,00	100,000%	TOTALE	17.662.000,00	0,00	100,000%

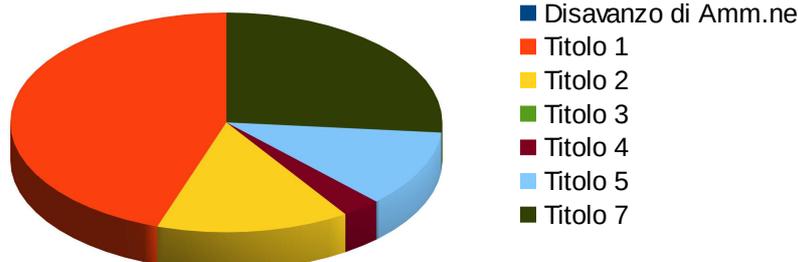
ENTRATA

Previsioni di Competenza



SPESA

Previsioni di Competenza



1.5 - PREVISIONI PER L'ESERCIZIO 2025

ENTRATA			SPESA			
	Previsioni di competenza	Percentuale sul totale		Previsioni di competenza	Percentuale sul totale	
Utilizzo Avanzo di Amm.ne	0,00	0,000%	Disavanzo di Amm.ne	0,00	0,000%	
F.P.V. di parte corrente	0,00	0,000%				
F.P.V. in c/capitale	0,00	0,000%				
Titolo 1	0,00	0,000%		Titolo 1	0,00	0,000%
Titolo 2	0,00	0,000%				
Titolo 3	0,00	0,000%				
Titolo 4	2.954.000,00	100,000%		Titolo 2	2.954.000,00	100,000%
Titolo 5	0,00	0,000%		Titolo 3	0,00	0,000%
Titolo 6	0,00	0,000%		Titolo 4	0,00	0,000%
Titolo 7	0,00	0,000%		Titolo 5	0,00	0,000%
Titolo 9	0,00	0,000%		Titolo 7	0,00	0,000%
TOTALE	2.954.000,00	100,000%		TOTALE	2.954.000,00	100,000%

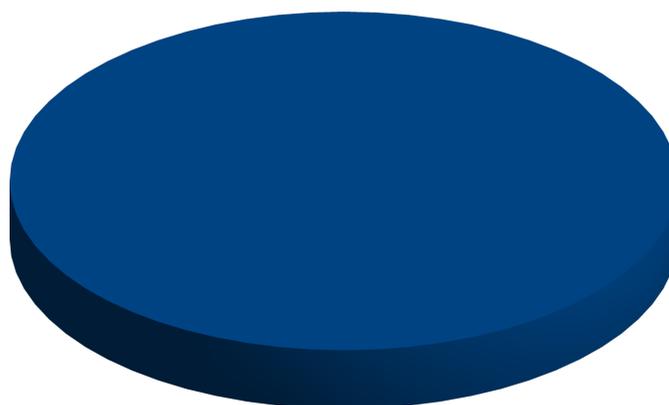
2 - ANDAMENTO PLURIENNALE DELLE PREVISIONI DI COMPETENZA

2.1 - ANALISI DELL'ENTRATA

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

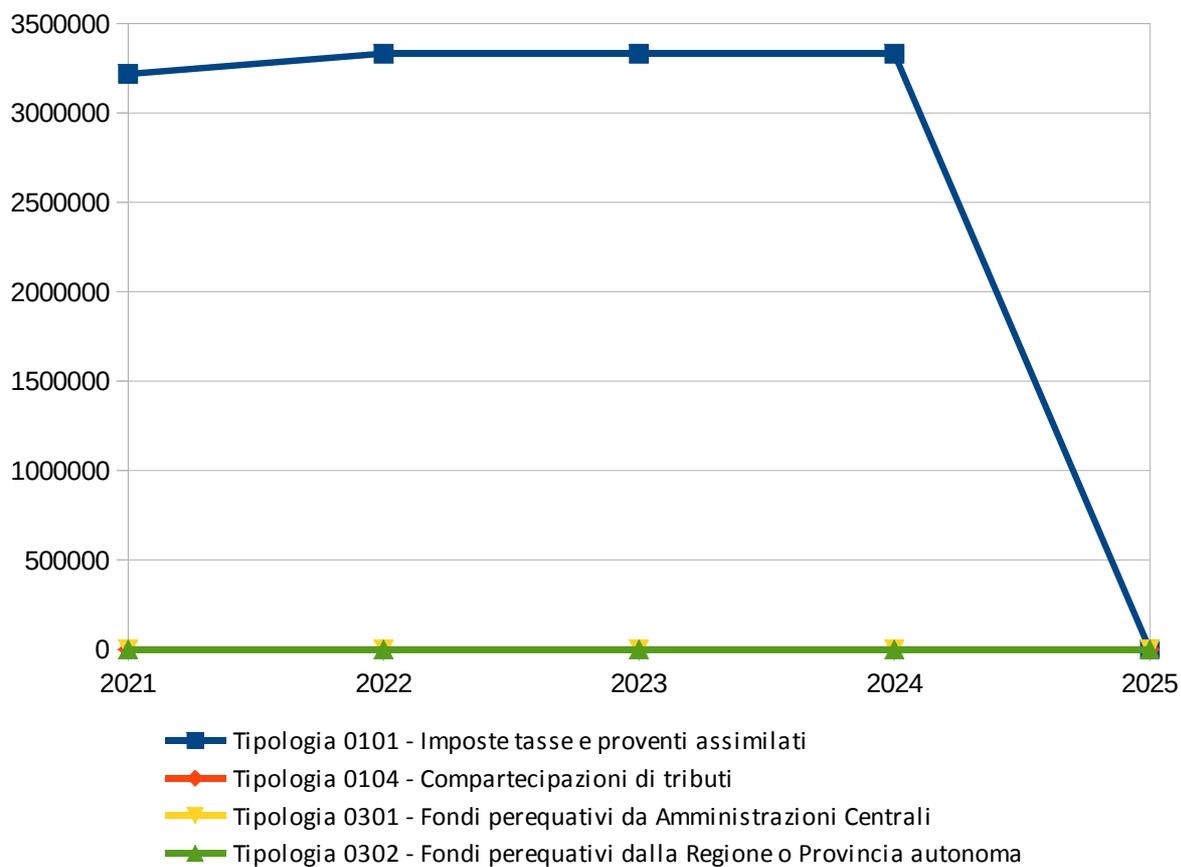
	2021	2022	2023	2024	2025
Tipologia 0101 - Imposte tasse e proventi assimilati	3.217.550,00	3.331.000,00	3.331.000,00	3.331.000,00	0,00
Tipologia 0104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	3.217.550,00	3.331.000,00	3.331.000,00	3.331.000,00	0,00

Previsioni di competenza 2021



- Tipologia 0101 - Imposte tasse e proventi assimilati
- Tipologia 0104 - Compartecipazioni di tributi
- Tipologia 0301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali
- Tipologia 0302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma

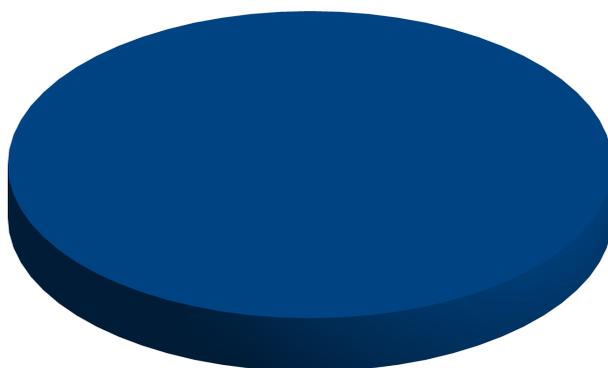
Andamento pluriennale delle previsioni di competenza



TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI

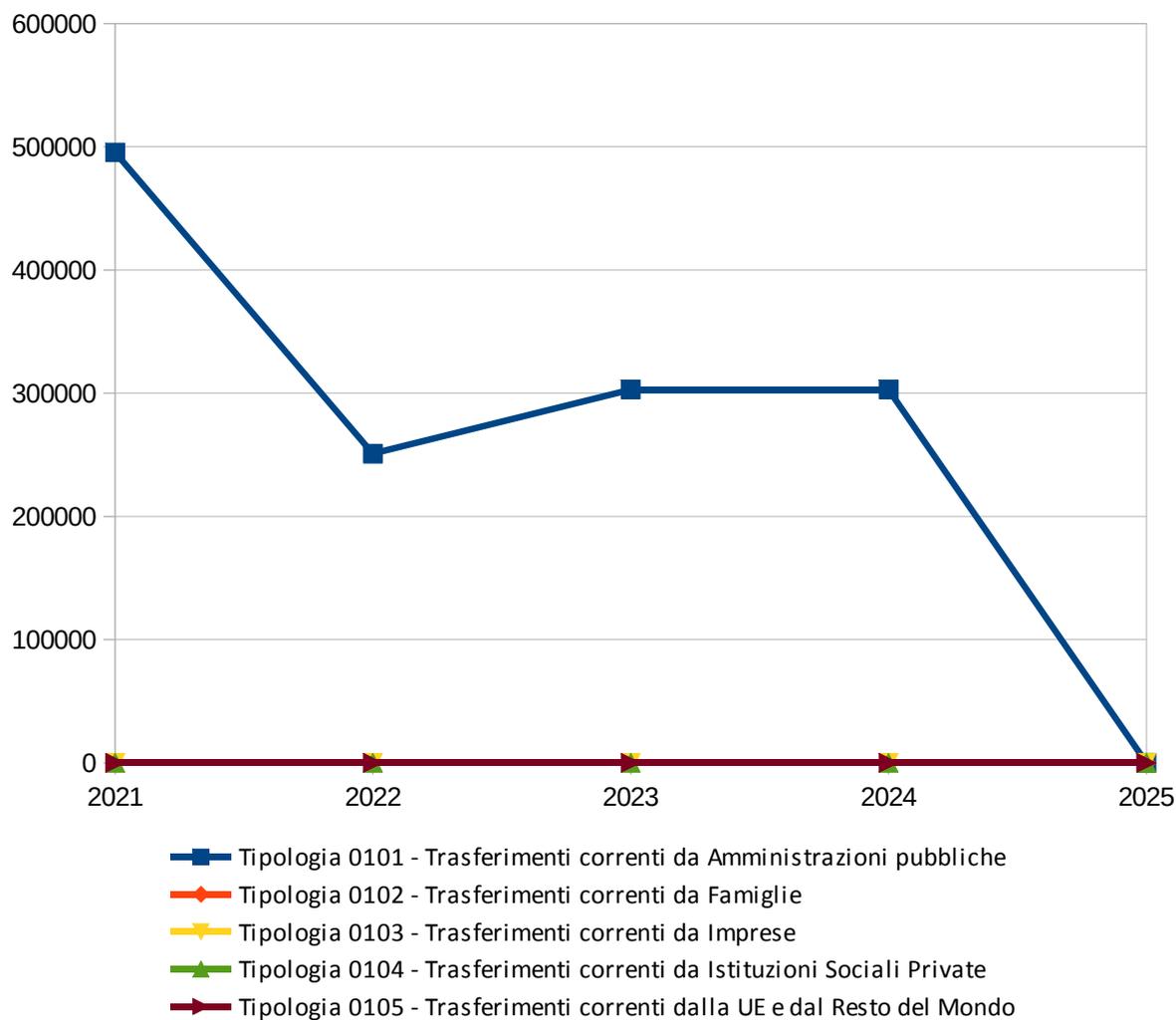
	2021	2022	2023	2024	2025
Tipologia 0101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	495.421,09	251.000,00	303.000,00	303.000,00	0,00
Tipologia 0102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0105 - Trasferimenti correnti dalla UE e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	495.421,09	251.000,00	303.000,00	303.000,00	0,00

Previsioni di competenza 2021



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

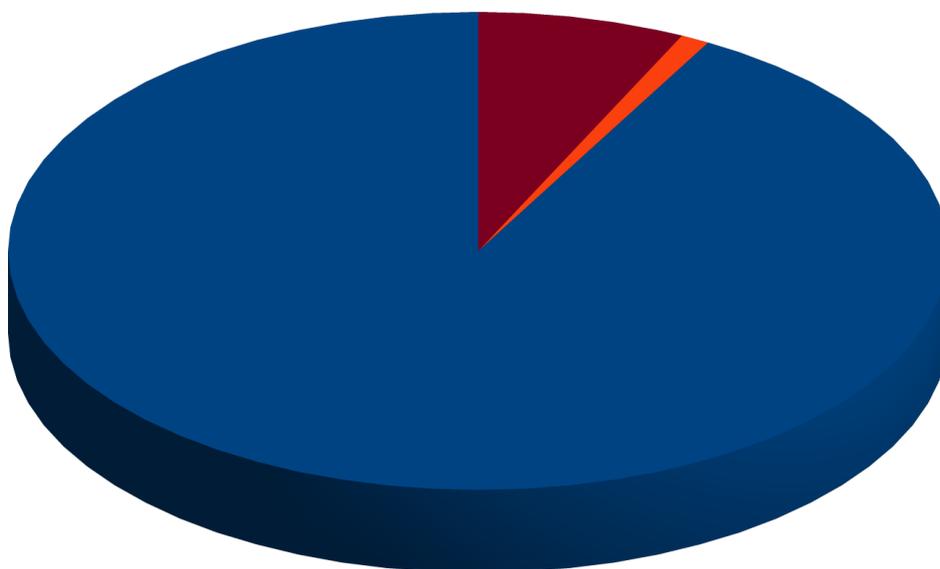
Andamento pluriennale delle previsioni di competenza



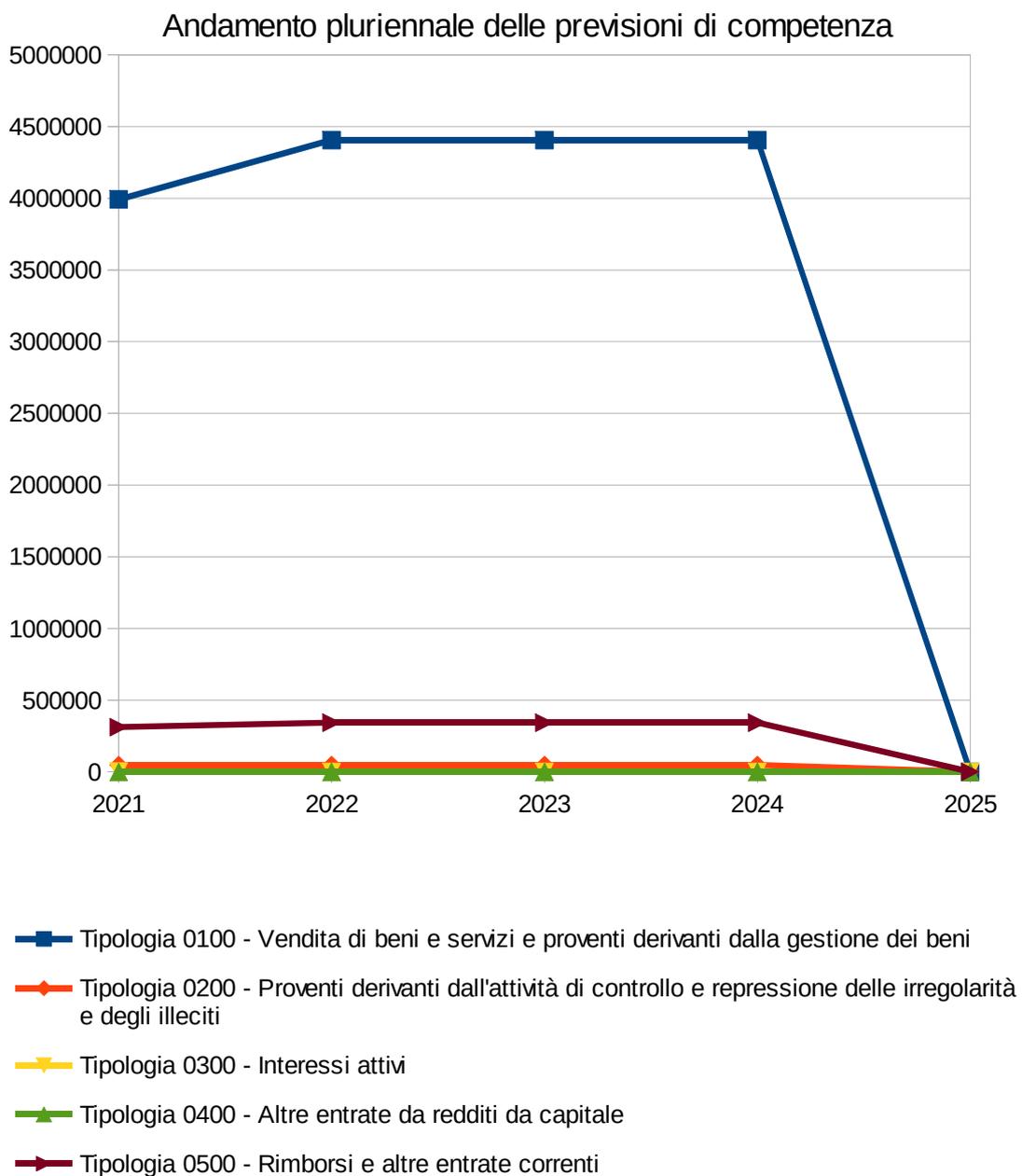
TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

	2021	2022	2023	2024	2025
Tipologia 0100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	3.992.454,72	4.406.000,00	4.406.000,00	4.406.000,00	0,00
Tipologia 0200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	48.500,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00	0,00
Tipologia 0300 - Interessi attivi	580,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0500 - Rimborsi e altre entrate correnti	311.588,84	342.000,00	342.000,00	342.000,00	0,00
TOTALE	4.353.123,56	4.796.000,00	4.796.000,00	4.796.000,00	0,00

Previsioni di competenza 2021



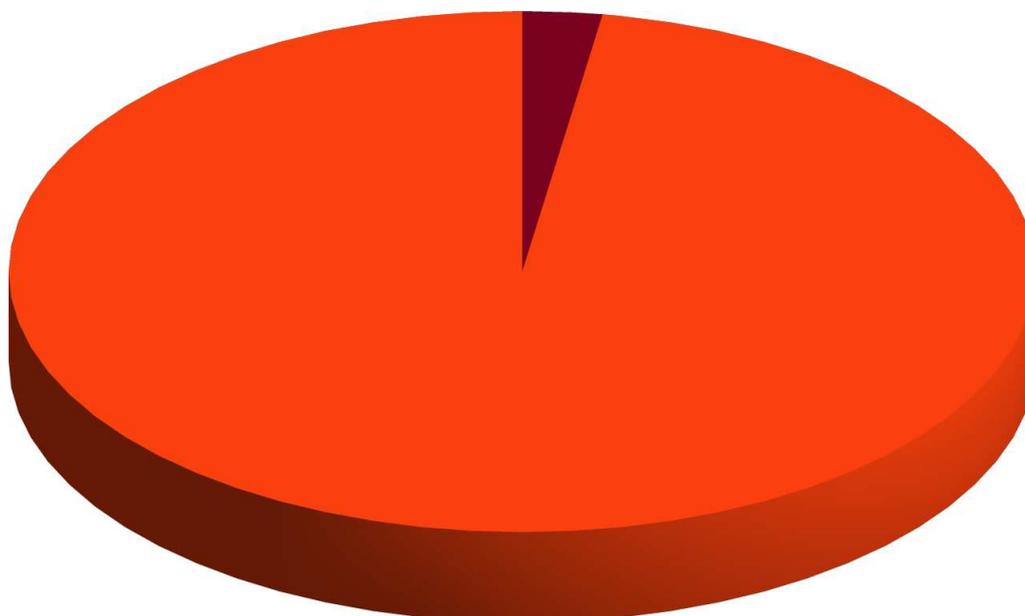
- Tipologia 0100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni
- Tipologia 0200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti
- Tipologia 0300 - Interessi attivi
- Tipologia 0400 - Altre entrate da redditi da capitale
- Tipologia 0500 - Rimborsi e altre entrate correnti



TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

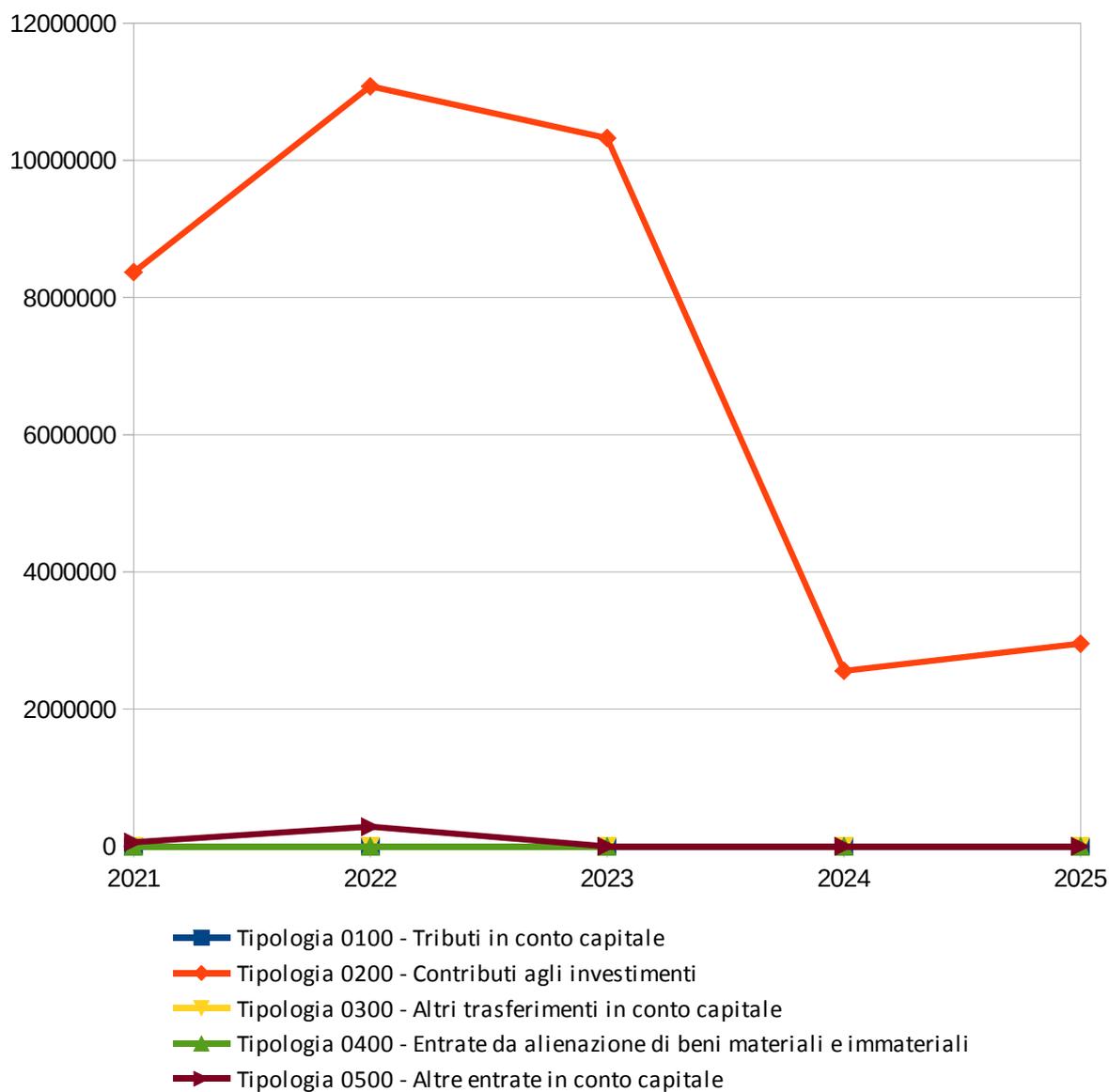
	2021	2022	2023	2024	2025
Tipologia 0100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0200 - Contributi agli investimenti	8.370.967,65	11.080.000,00	10.327.000,00	2.557.000,00	2.954.000,00
Tipologia 0300 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0500 - Altre entrate in conto capitale	59.950,90	285.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	8.430.918,55	11.365.000,00	10.327.000,00	2.557.000,00	2.954.000,00

Previsioni di competenza 2021



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

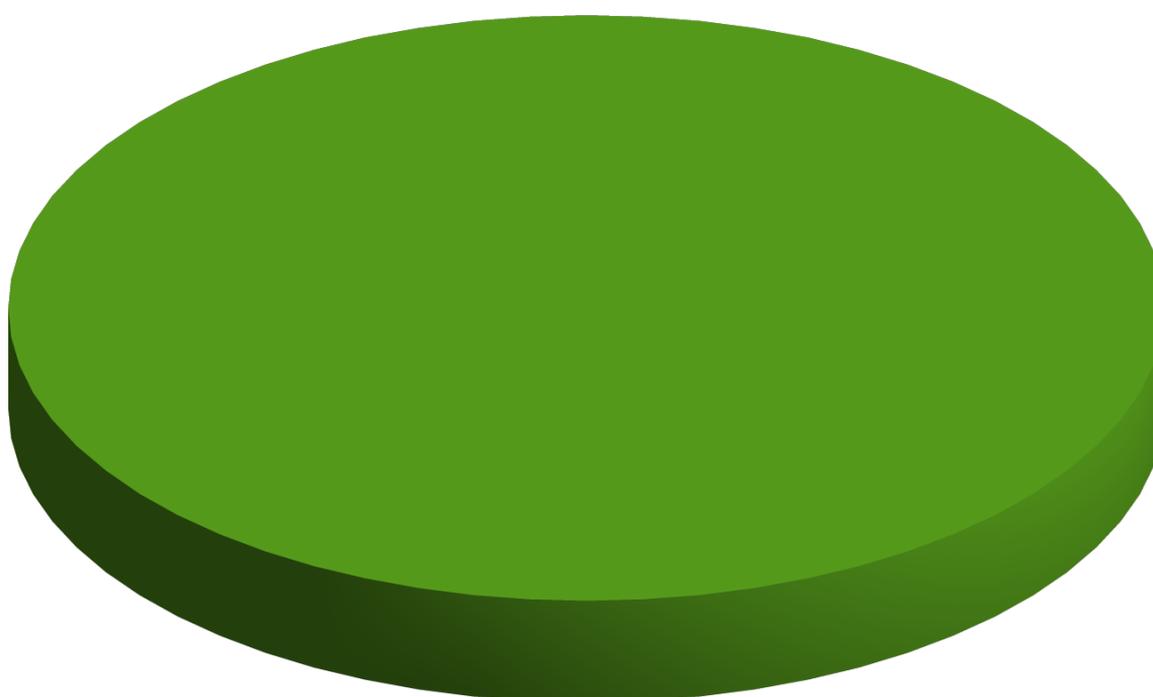
Andamento pluriennale delle previsioni di competenza



TITOLO 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE

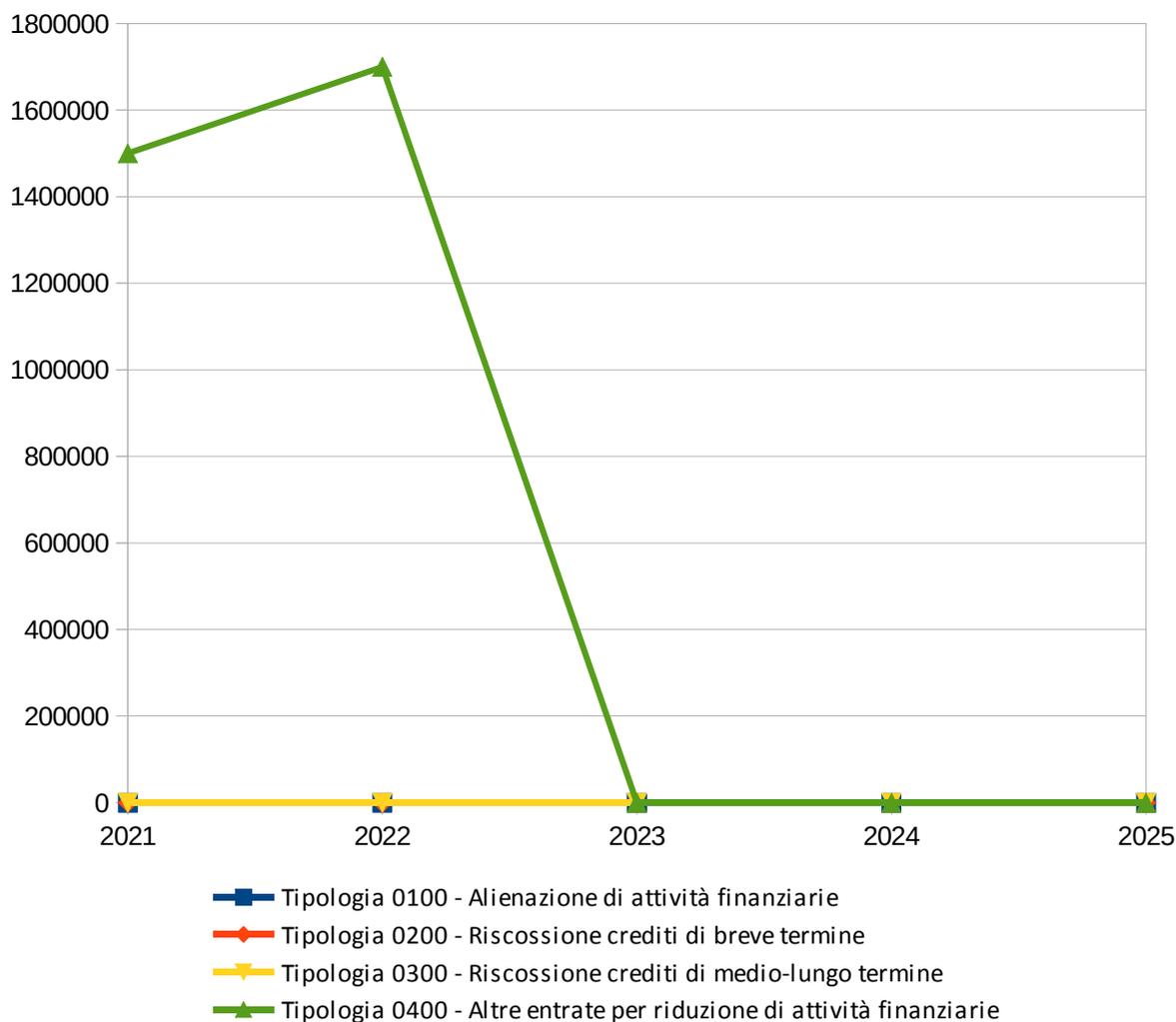
	2021	2022	2023	2024	2025
Tipologia 0100 - Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0200 - Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0300 - Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0400 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	1.500.000,00	1.700.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	1.500.000,00	1.700.000,00	0,00	0,00	0,00

Previsioni di competenza 2021



- Tipologia 0100 - Alienazione di attività finanziarie
- Tipologia 0200 - Riscossione crediti di breve termine
- Tipologia 0300 - Riscossione crediti di medio-lungo termine
- Tipologia 0400 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie

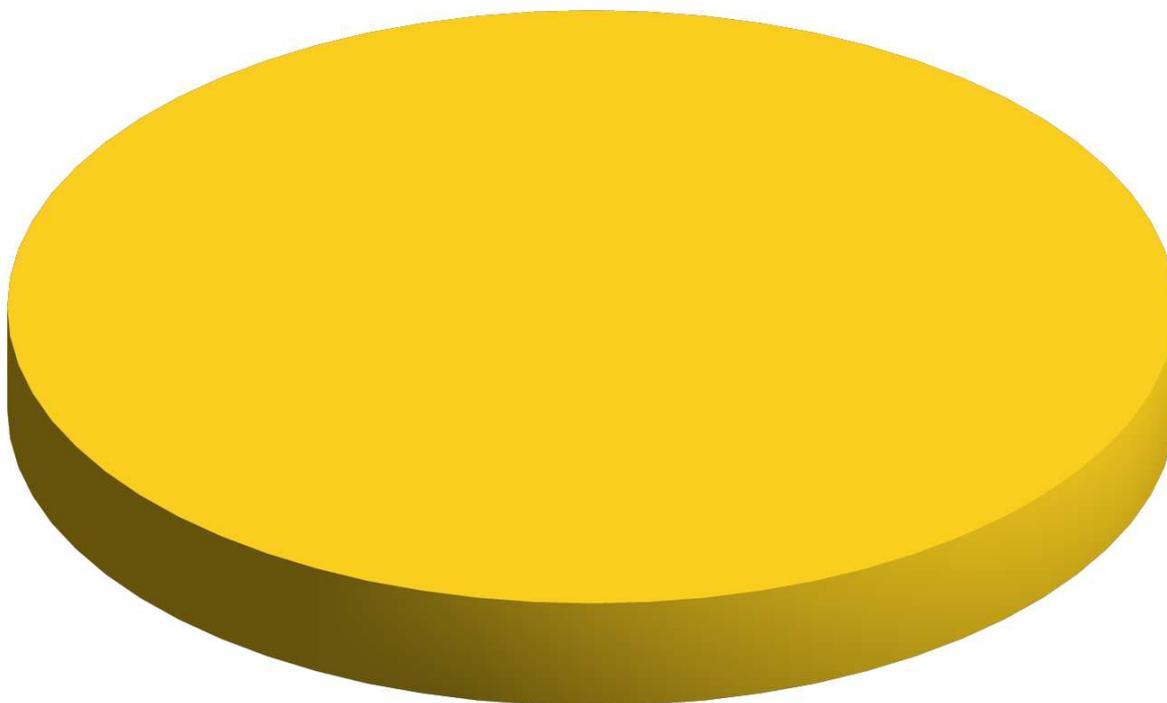
Andamento pluriennale delle previsioni di competenza



TITOLO 6 - ACCENSIONE DI PRESTITI

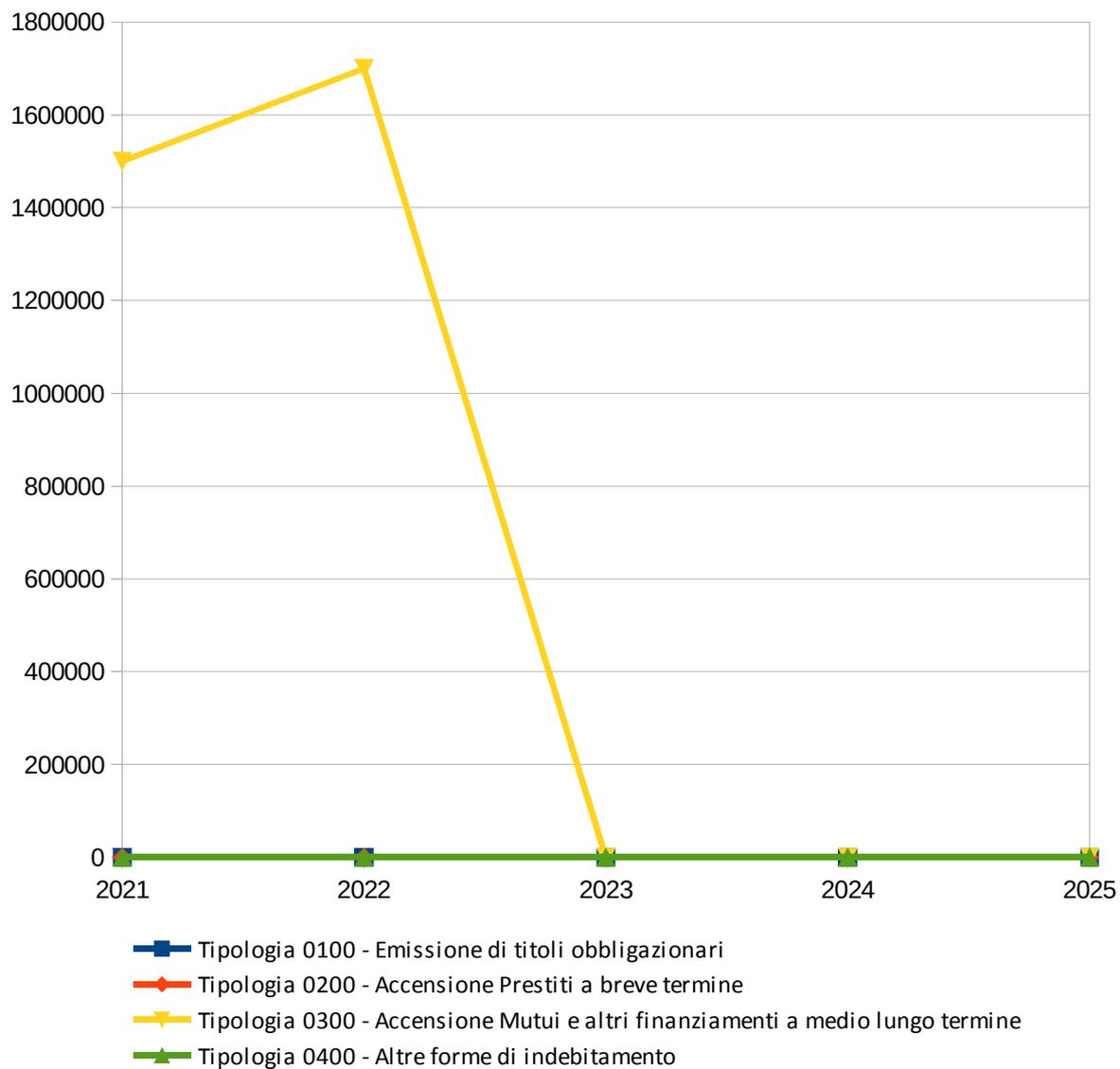
	2021	2022	2023	2024	2025
Tipologia 0100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0200 - Accensione Prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0300 - Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	1.500.000,00	1.700.000,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	1.500.000,00	1.700.000,00	0,00	0,00	0,00

Previsioni di competenza 2021



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

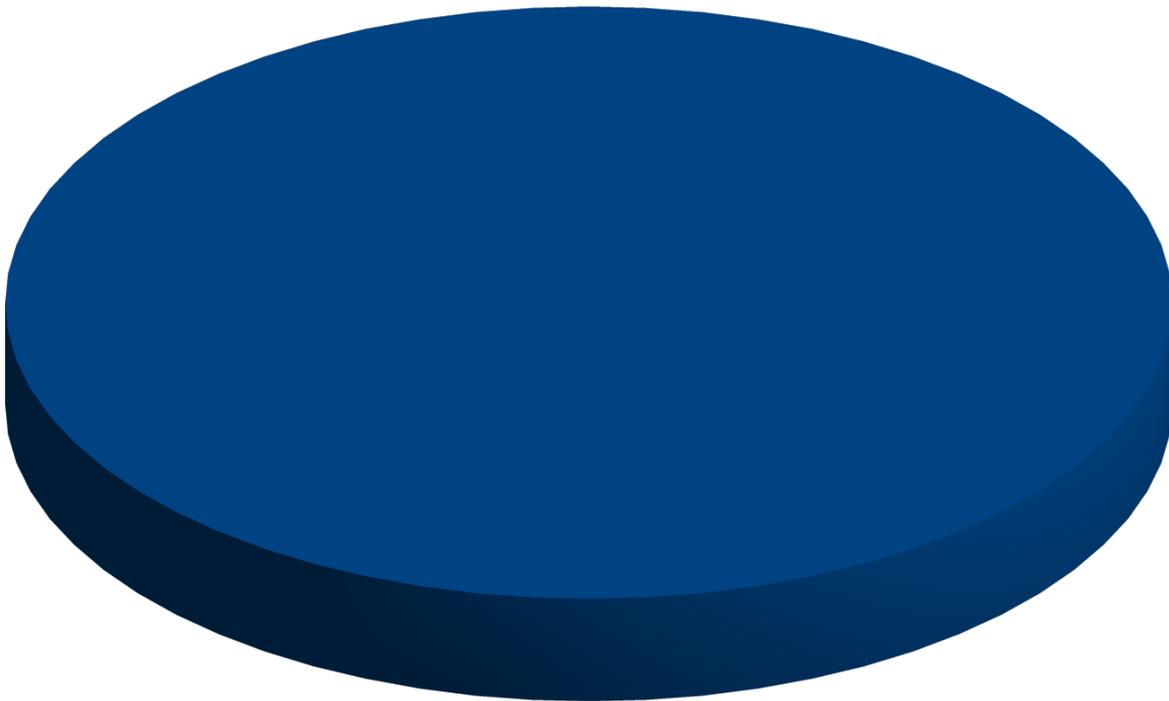
Andamento pluriennale delle previsioni di competenza



TITOLO 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE

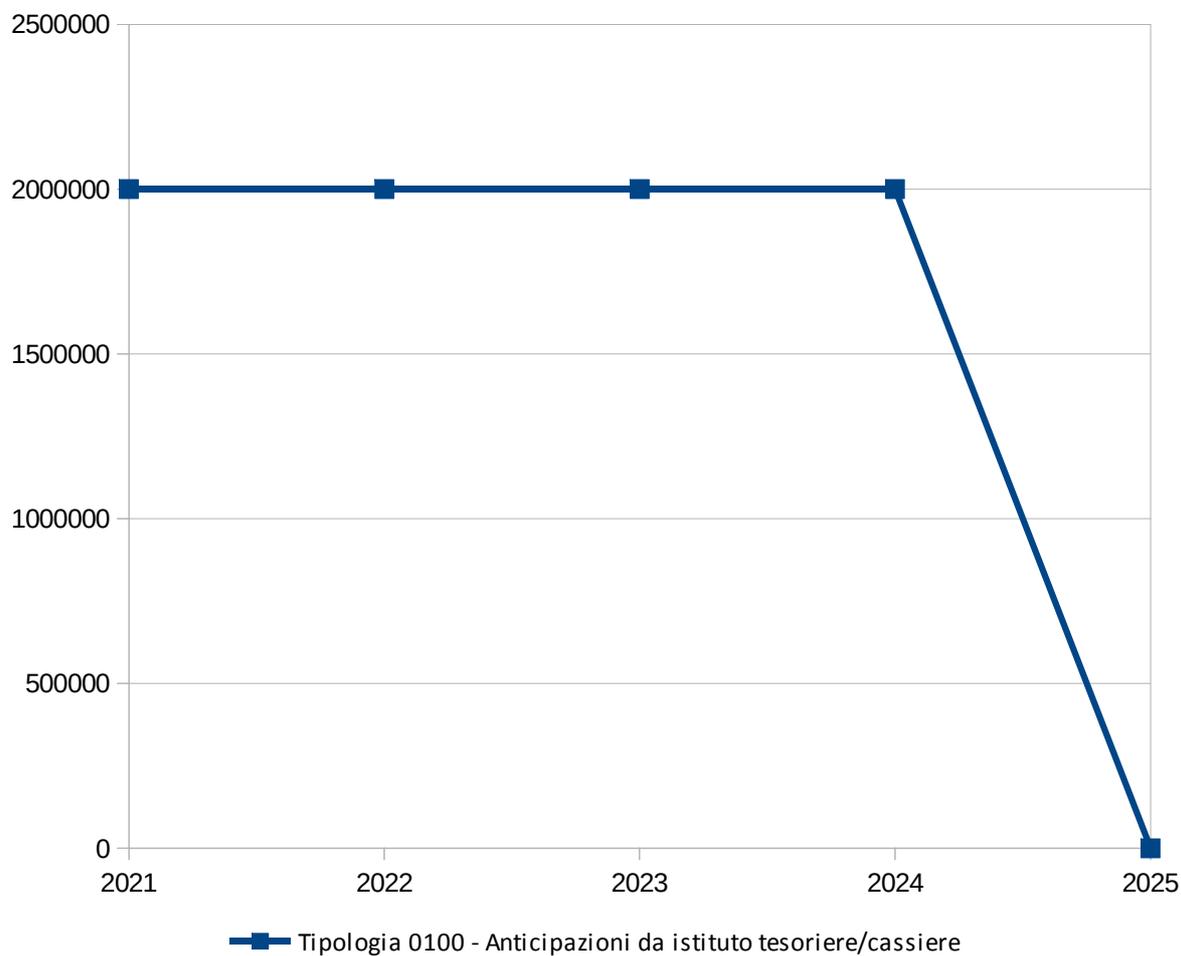
	2021	2022	2023	2024	2025
Tipologia 0100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00
TOTALE	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00

Previsioni di competenza 2021



■ Tipologia 0100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

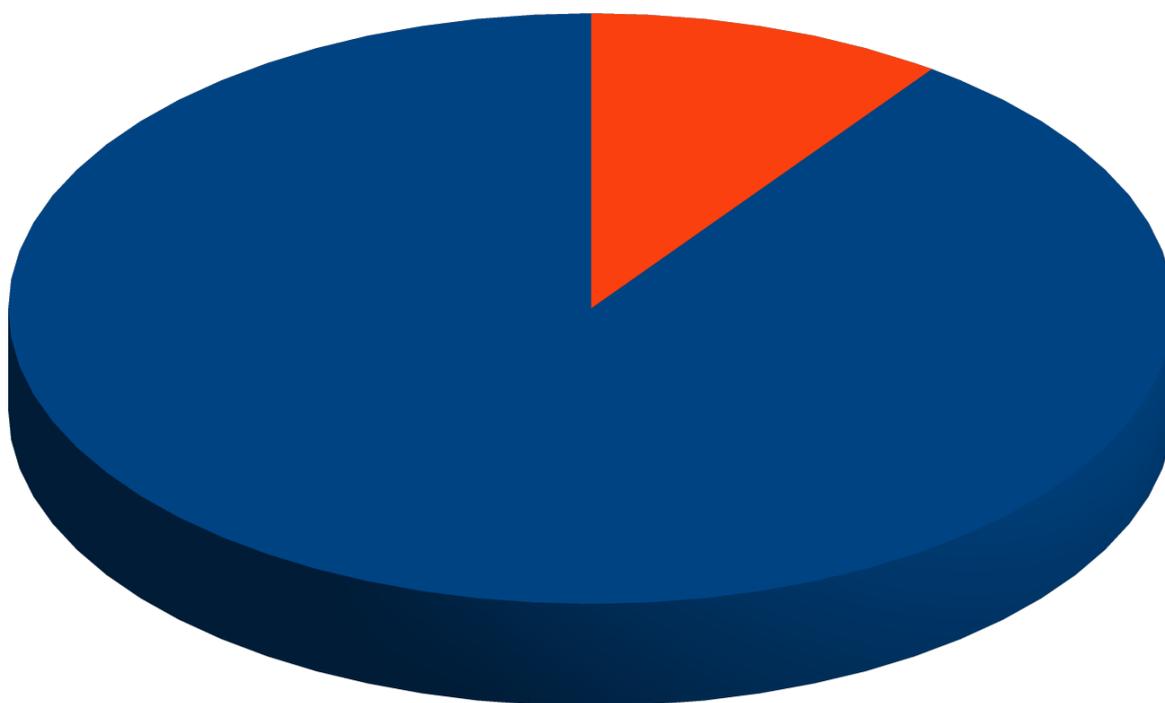
Andamento pluriennale delle previsioni di competenza



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

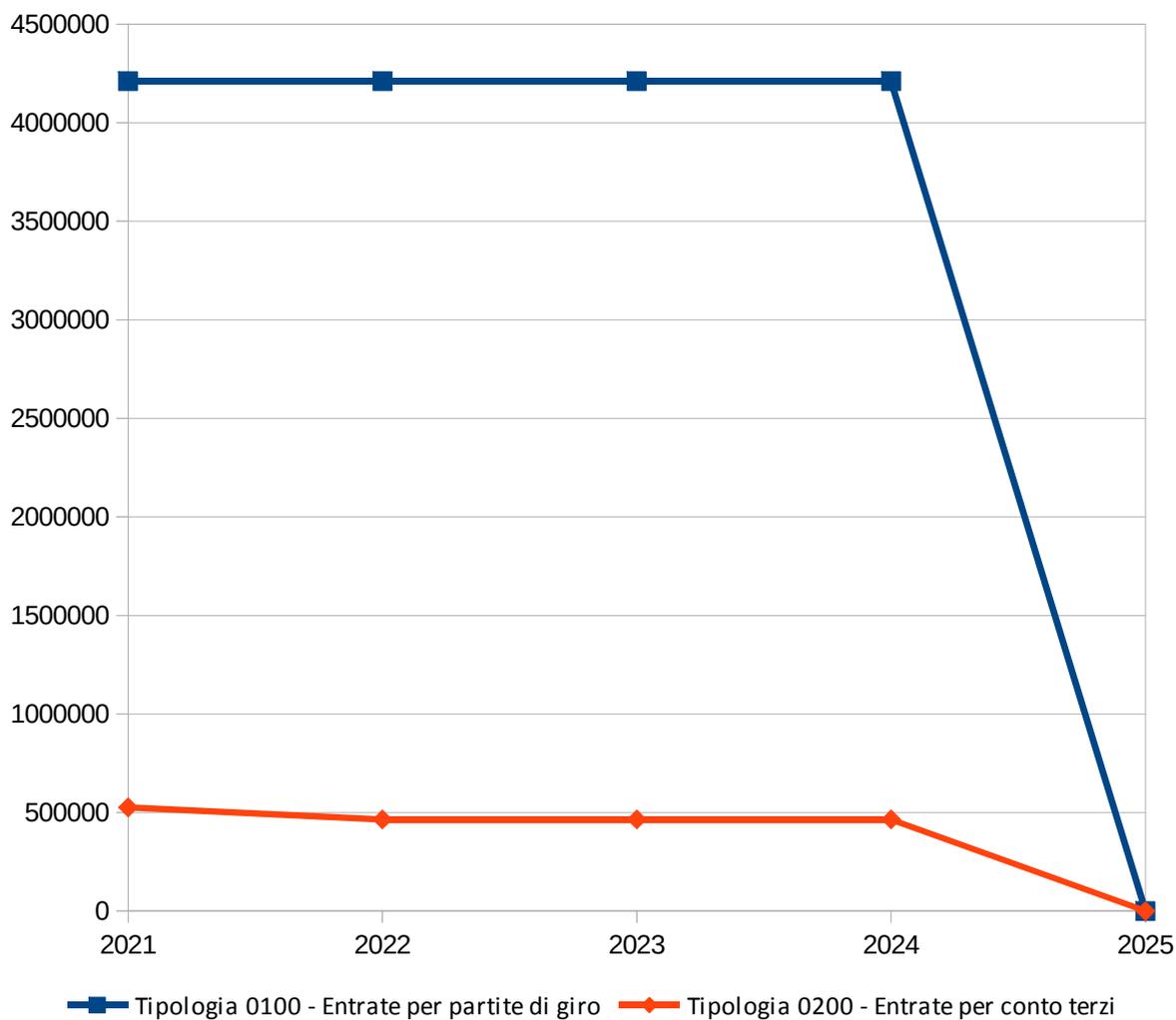
	2021	2022	2023	2024	2025
Tipologia 0100 - Entrate per partite di giro	4.210.000,00	4.210.000,00	4.210.000,00	4.210.000,00	0,00
Tipologia 0200 - Entrate per conto terzi	525.654,44	465.000,00	465.000,00	465.000,00	0,00
TOTALE	4.735.654,44	4.675.000,00	4.675.000,00	4.675.000,00	0,00

Previsioni di competenza 2021



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

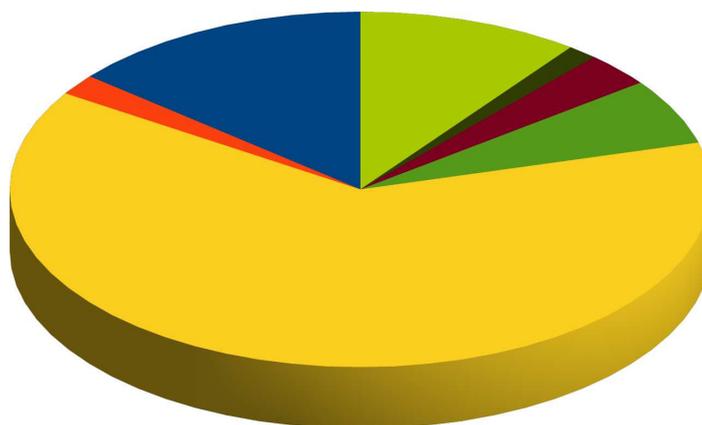
Andamento pluriennale delle previsioni di competenza



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

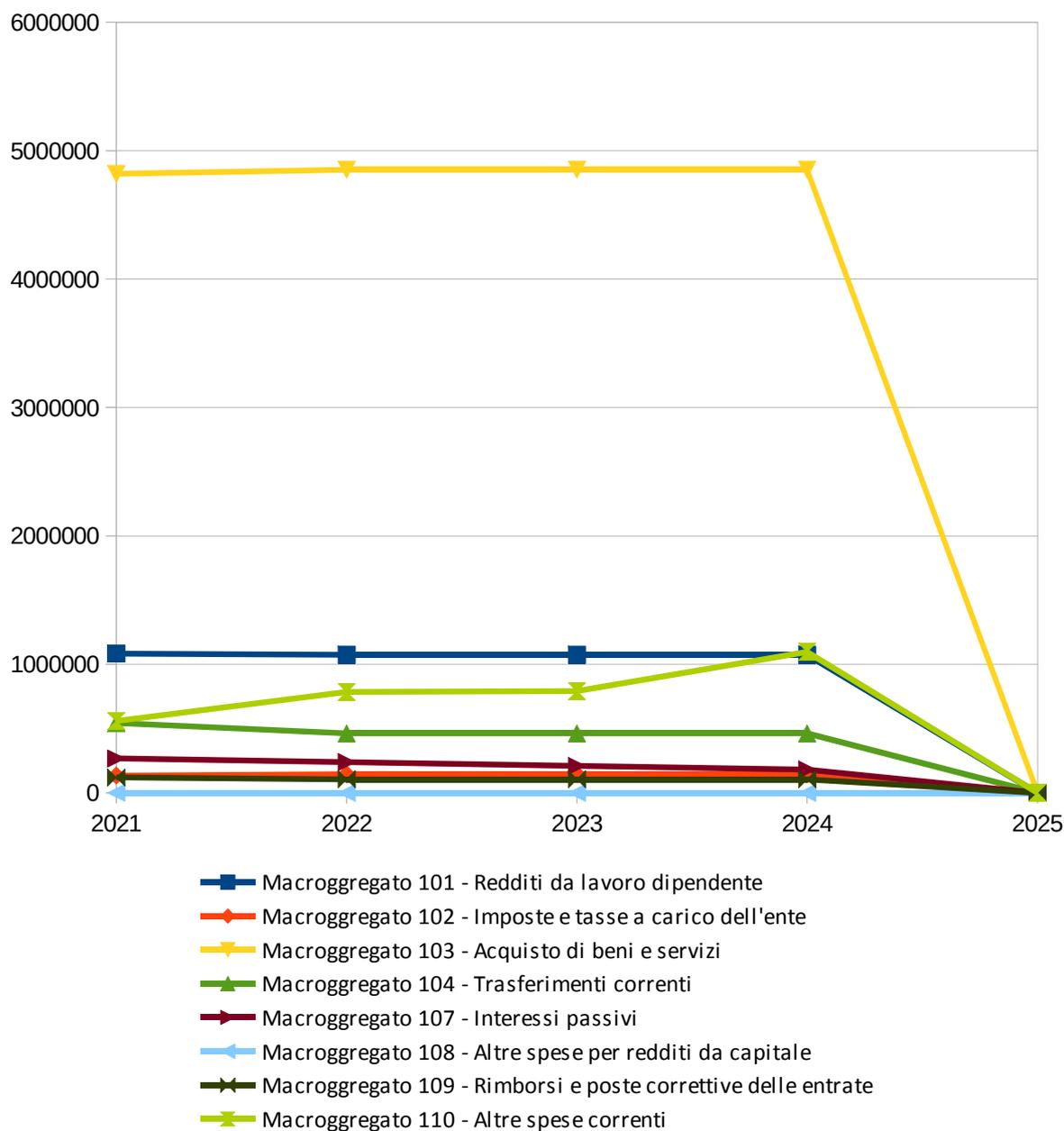
	2021	2022	2023	2024	2025
Macrogregato 101 - Redditi da lavoro dipendente	1.083.698,78	1.074.452,21	1.074.452,21	1.074.452,21	0,00
Macrogregato 102 - Imposte e tasse a carico dell'ente	134.144,69	144.141,17	144.141,17	144.141,17	0,00
Macrogregato 103 - Acquisto di beni e servizi	4.818.892,29	4.851.830,00	4.851.830,00	4.851.830,00	0,00
Macrogregato 104 - Trasferimenti correnti	542.692,76	461.400,00	461.400,00	461.400,00	0,00
Macrogregato 107 - Interessi passivi	266.257,04	239.045,36	209.128,45	180.964,81	0,00
Macrogregato 108 - Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macrogregato 109 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	118.711,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00	0,00
Macrogregato 110 - Altre spese correnti	558.386,44	784.333,46	790.947,82	1.097.467,20	0,00
TOTALE	7.522.783,00	7.660.202,20	7.636.899,65	7.915.255,39	0,00

Previsioni di competenza 2021



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

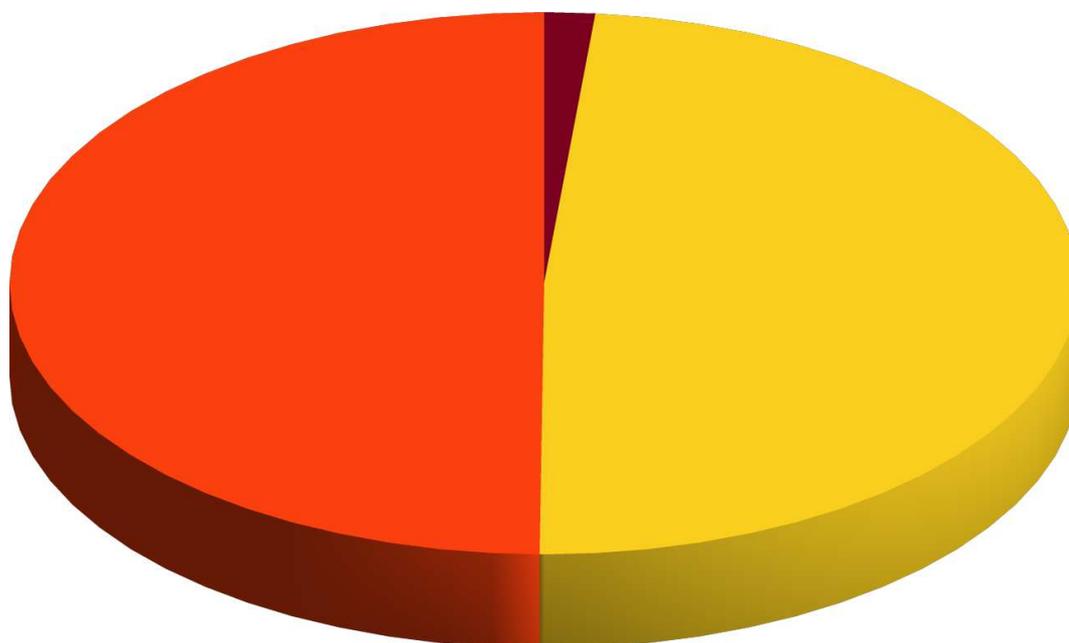
Andamento pluriennale delle previsioni di competenza



TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE

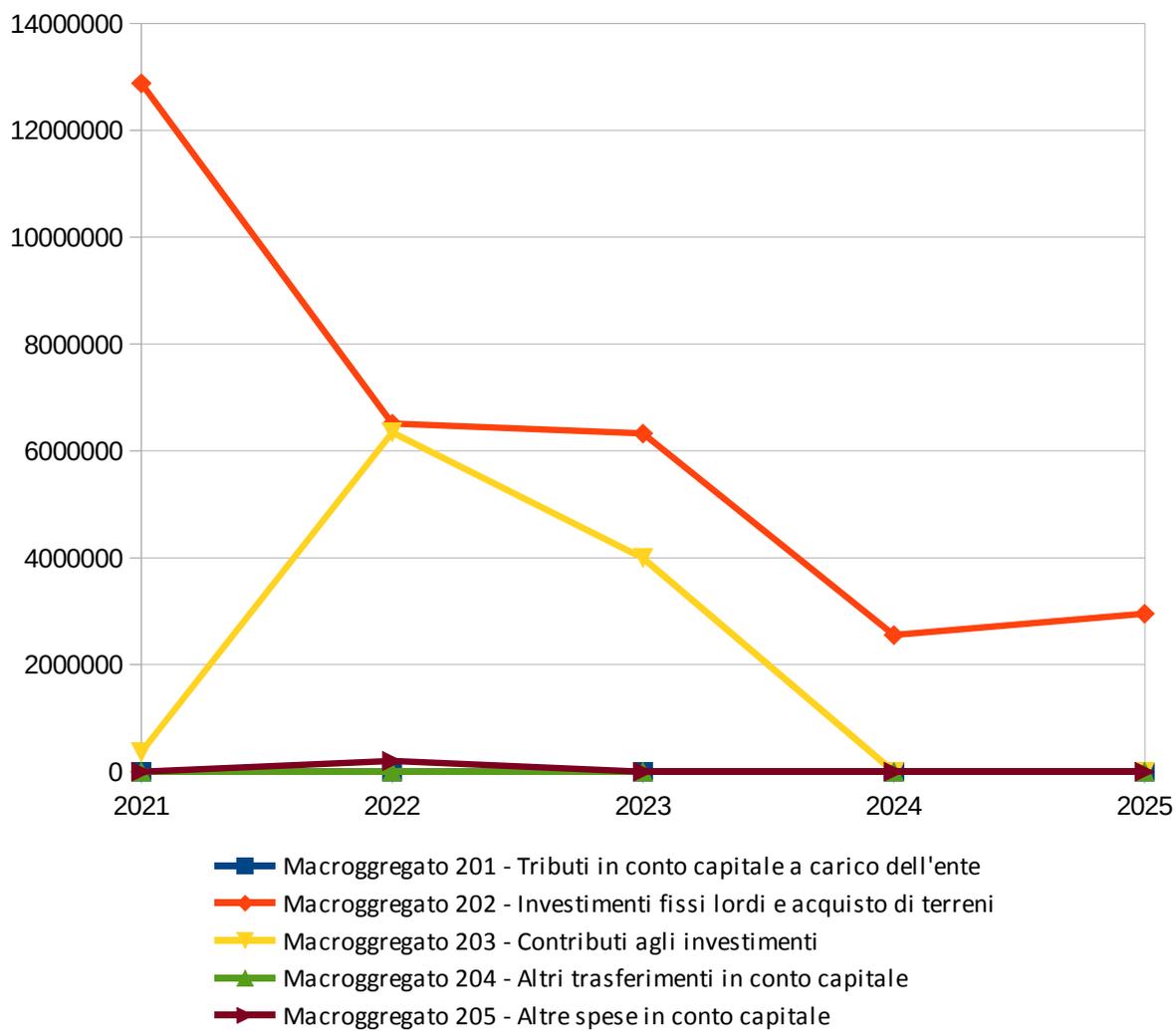
	2021	2022	2023	2024	2025
Macrogregato 201 - Tributi in conto capitale a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macrogregato 202 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	12.880.640,48	6.515.000,00	6.327.000,00	2.557.000,00	2.954.000,00
Macrogregato 203 - Contributi agli investimenti	366.500,00	6.350.000,00	4.000.000,00	0,00	0,00
Macrogregato 204 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macrogregato 205 - Altre spese in conto capitale	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	13.247.140,48	13.065.000,00	10.327.000,00	2.557.000,00	2.954.000,00

Previsioni di competenza 2021



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

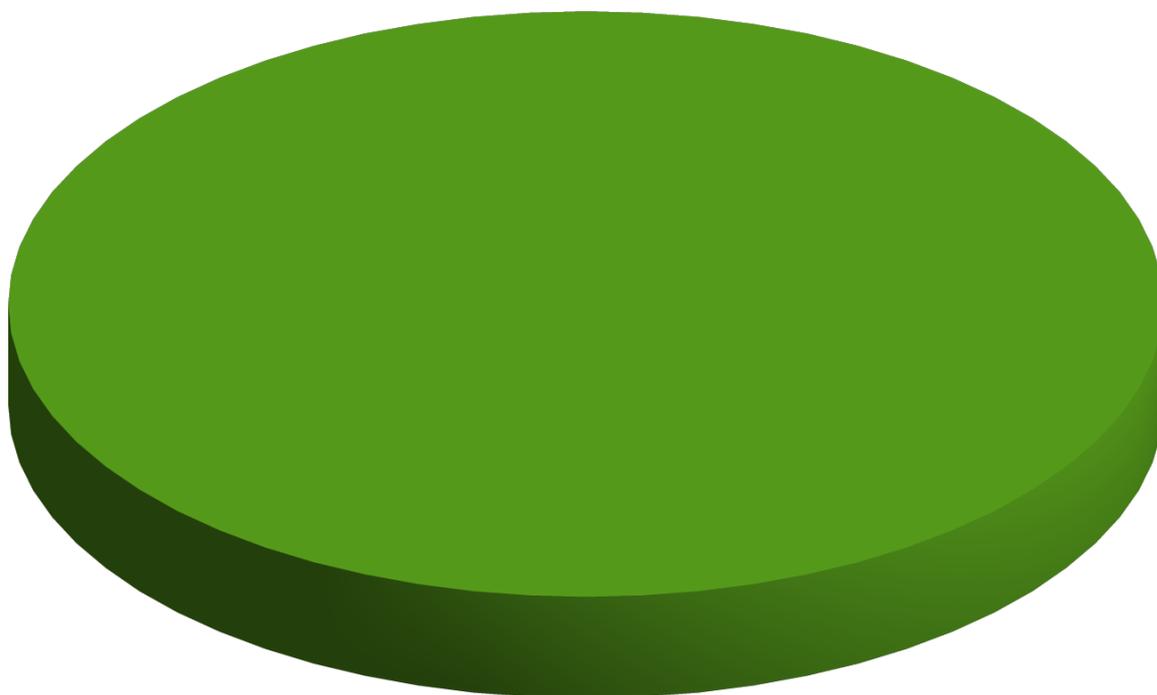
Andamento pluriennale delle previsioni di competenza



TITOLO 3 - SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITÀ FINANZIARIE

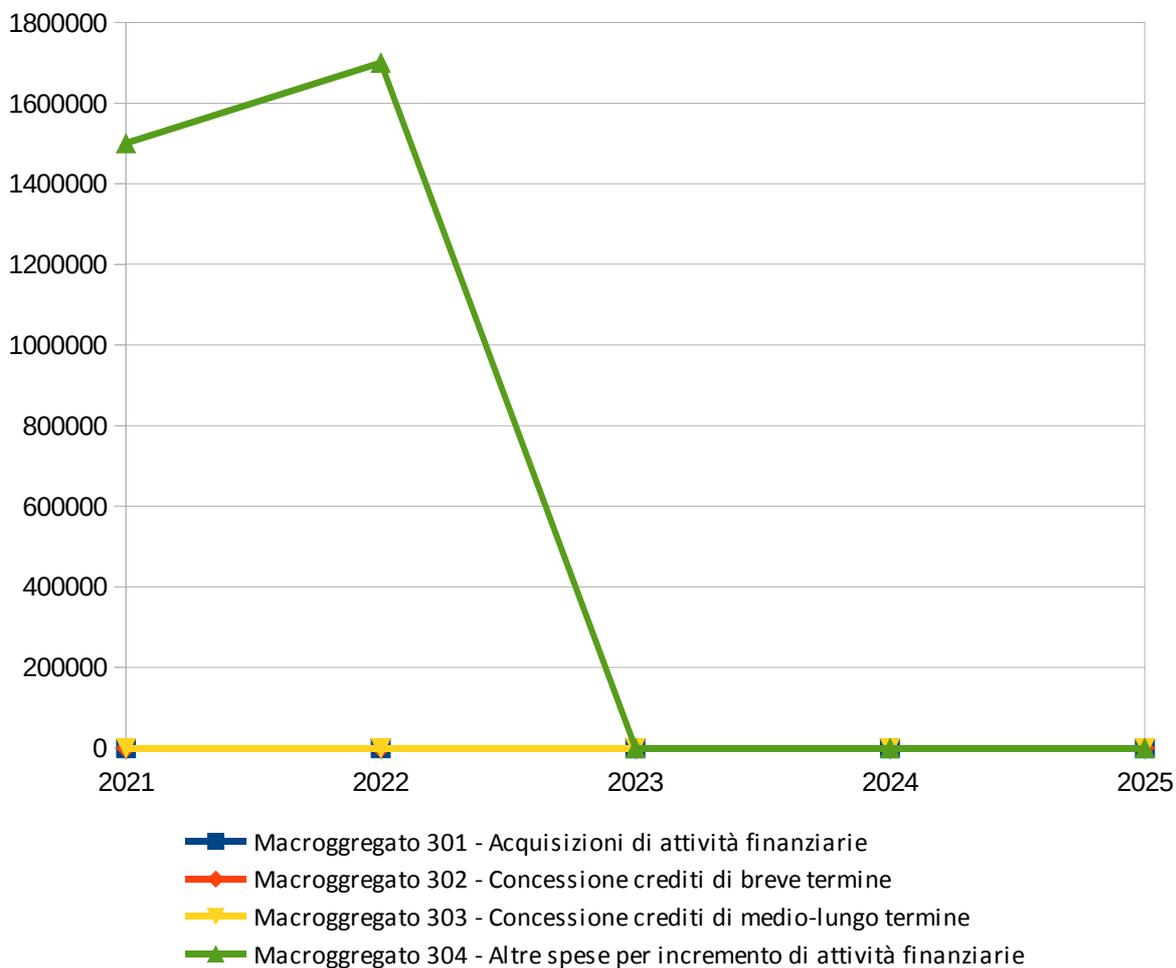
	2021	2022	2023	2024	2025
Macrogregato 301 - Acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macrogregato 302 - Concessione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macrogregato 303 - Concessione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macrogregato 304 - Altre spese per incremento di attività finanziarie	1.500.000,00	1.700.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	1.500.000,00	1.700.000,00	0,00	0,00	0,00

Previsioni di competenza 2021



- Macrogregato 301 - Acquisizioni di attività finanziarie
- Macrogregato 302 - Concessione crediti di breve termine
- Macrogregato 303 - Concessione crediti di medio-lungo termine
- Macrogregato 304 - Altre spese per incremento di attività finanziarie

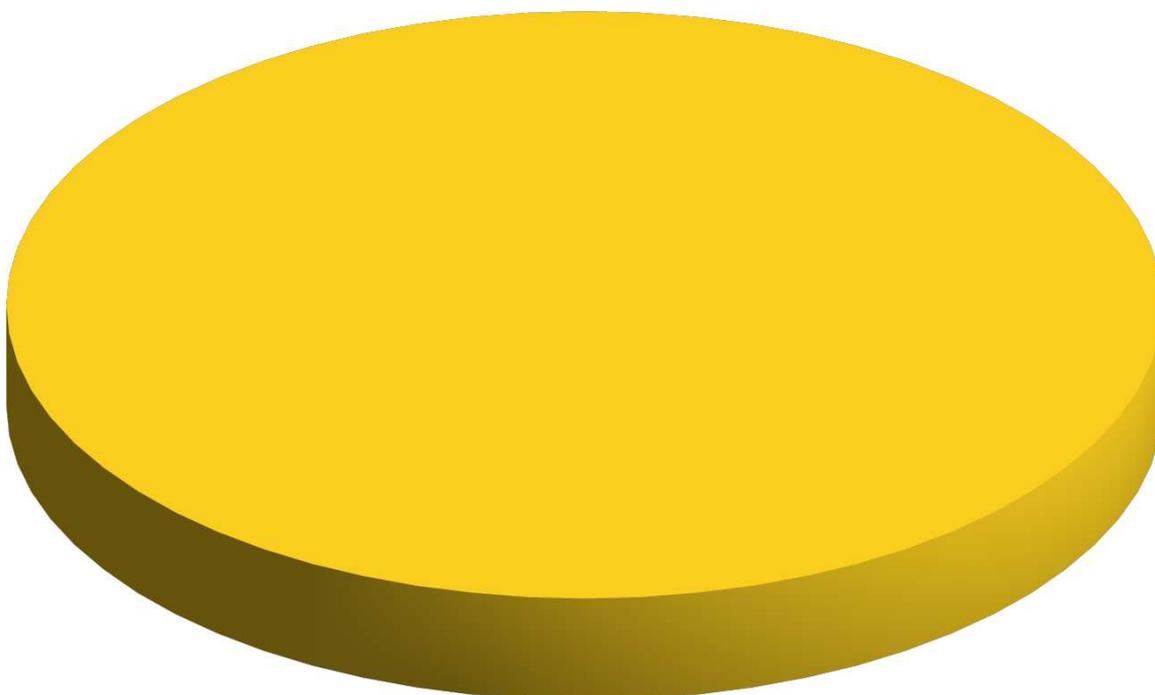
Andamento pluriennale delle previsioni di competenza



TITOLO 4 - RIMBORSO DI PRESTITI

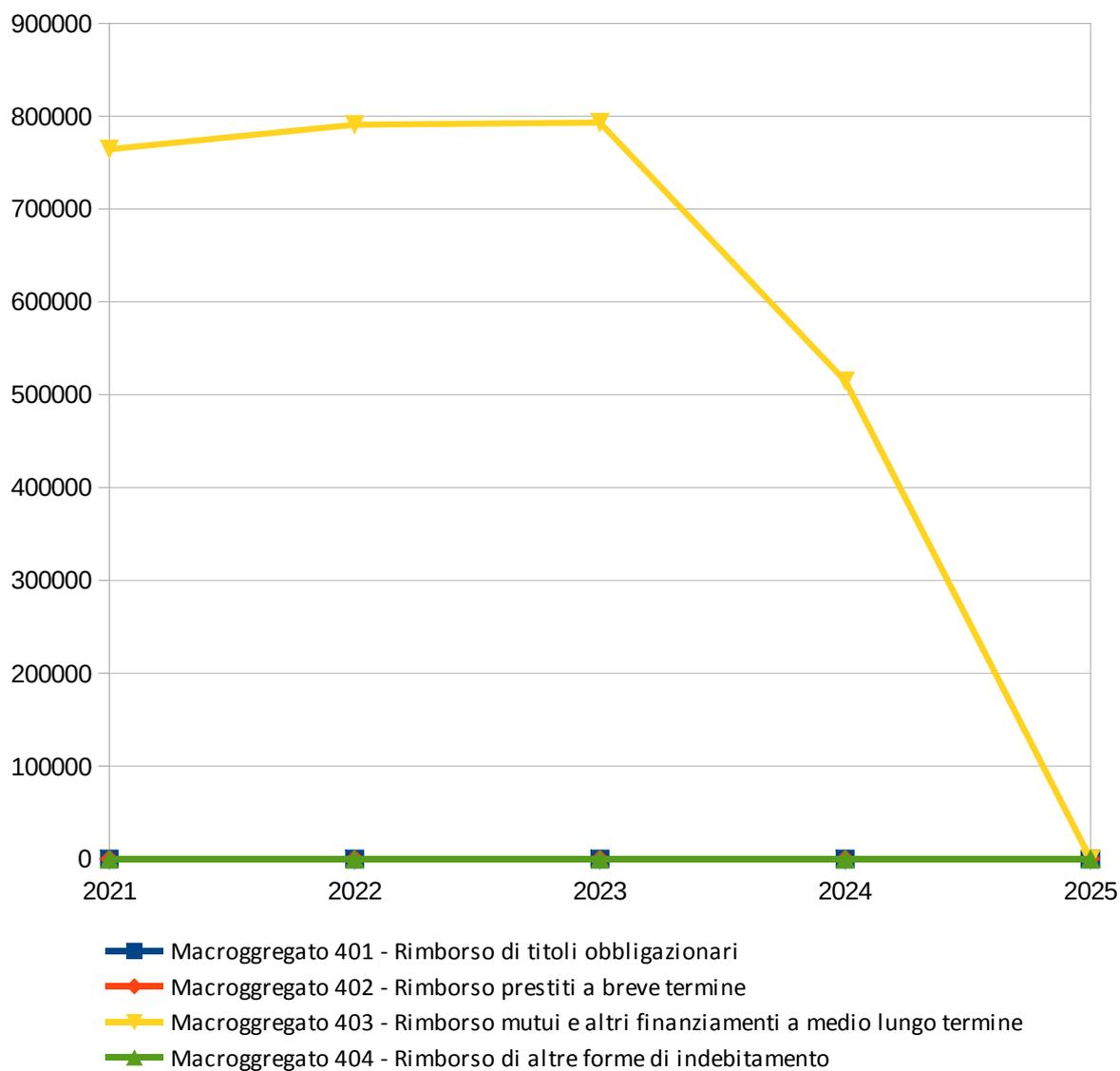
	2021	2022	2023	2024	2025
Macrogregato 401 - Rimborso di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macrogregato 402 - Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macrogregato 403 - Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	764.321,67	790.855,60	793.100,35	514.744,61	0,00
Macrogregato 404 - Rimborso di altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	764.321,67	790.855,60	793.100,35	514.744,61	0,00

Previsioni di competenza 2021



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

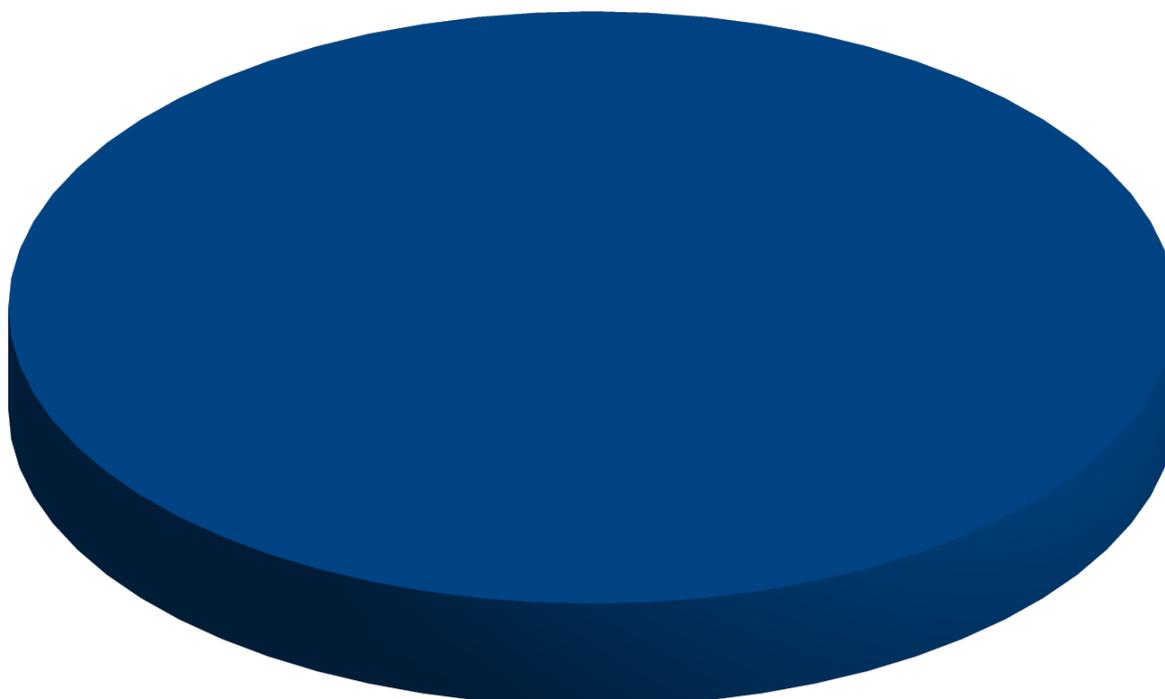
Andamento pluriennale delle previsioni di competenza



TITOLO 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE

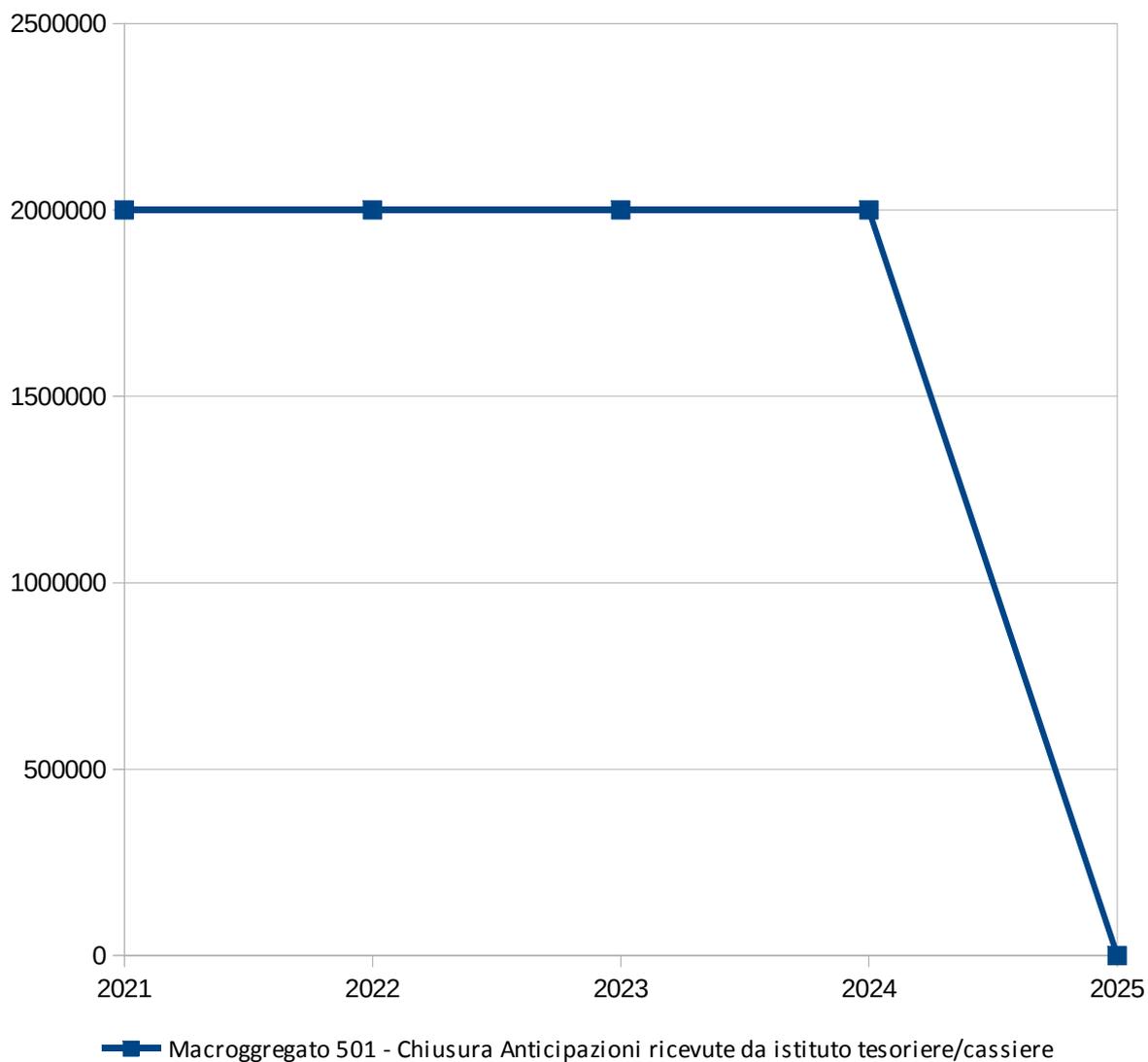
	2021	2022	2023	2024	2025
Macrogregato 501 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00
TOTALE	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00

Previsioni di competenza 2021



- Macrogregato 501 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere

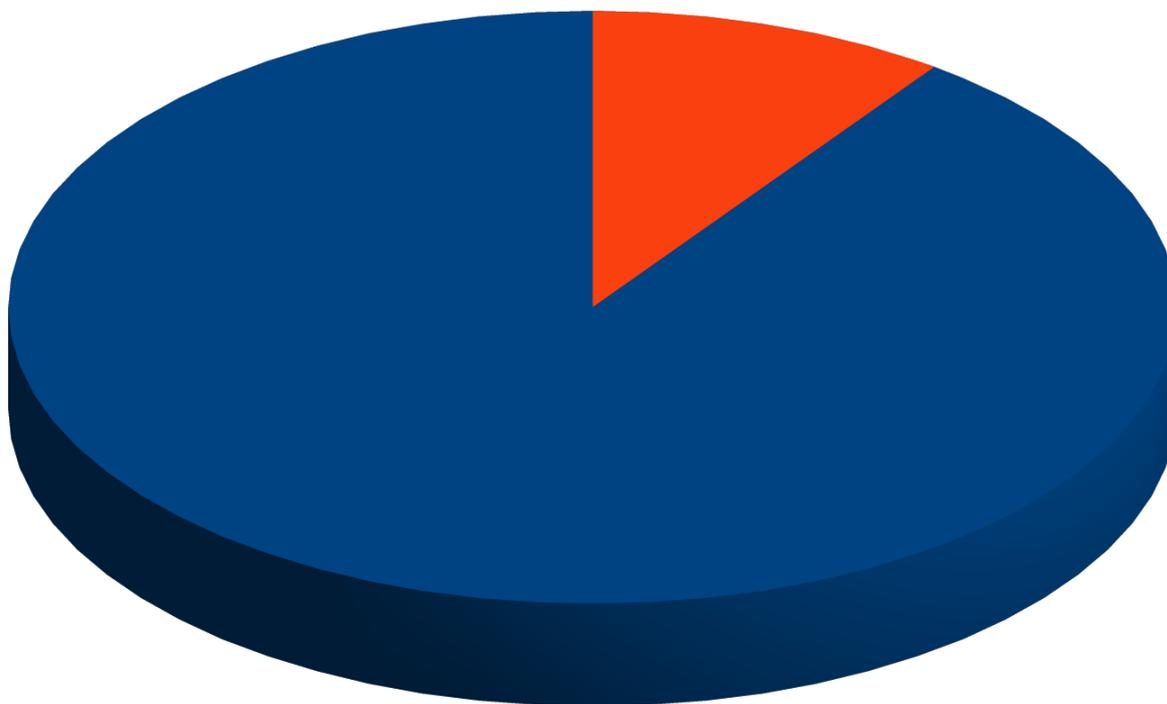
Andamento pluriennale delle previsioni di competenza



TITOLO 7 - SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

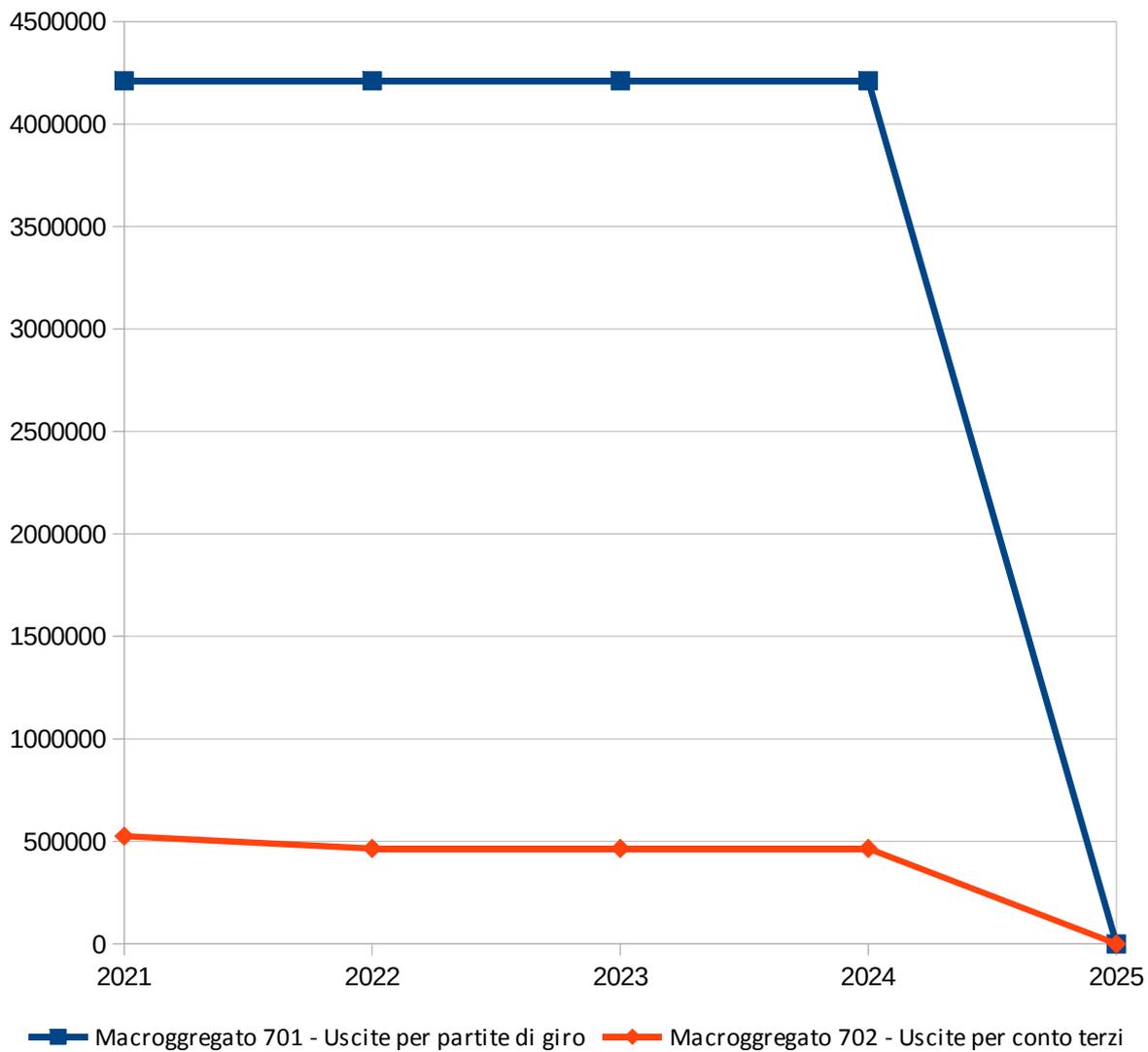
	2021	2022	2023	2024	2025
Macrogregato 701 - Uscite per partite di giro	4.210.000,00	4.210.000,00	4.210.000,00	4.210.000,00	0,00
Macrogregato 702 - Uscite per conto terzi	525.654,44	465.000,00	465.000,00	465.000,00	0,00
TOTALE	4.735.654,44	4.675.000,00	4.675.000,00	4.675.000,00	0,00

Previsioni di competenza 2021



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

Andamento pluriennale delle previsioni di competenza



3 - ANALISI DEL BUDGET PREVISIONALE DI COMPETENZA PER RESPONSABILE

3.1 - ANALISI DELL'ENTRATA

	2021	2022	2023	2024	2025
Resp. di Servizio FABIO LICCIARDELLO					
Resp. di Capitolo FABIO LICCIARDELLO	7.325.806,76	4.730.000,00	4.730.000,00	4.730.000,00	0,00
Resp. di Capitolo ALESSANDRO PERIN	1.385.046,16	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Resp. di Servizio FABIO LICCIARDELLO	8.710.852,92	4.730.000,00	4.730.000,00	4.730.000,00	0,00
Resp. di Servizio FABIO LICCIARDELLO					
Resp. di Capitolo FABIO LICCIARDELLO	50.659,68	0,00	0,00	0,00	0,00
Resp. di Capitolo FABIO LICCIARDELLO	80.271,12	79.000,00	79.000,00	79.000,00	0,00
Resp. di Capitolo ALESSANDRO PERIN	163.224,04	170.000,00	170.000,00	170.000,00	0,00
Totale Resp. di Servizio FABIO LICCIARDELLO	294.154,84	249.000,00	249.000,00	249.000,00	0,00
Resp. di Servizio ALESSANDRO PERIN					
Resp. di Capitolo FABIO LICCIARDELLO	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resp. di Capitolo ALESSANDRO PERIN	1.512.488,00	420.000,00	420.000,00	420.000,00	0,00
NESSUN RESP. DI SERVIZIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Resp. di Servizio ALESSANDRO PERIN	1.512.538,00	420.000,00	420.000,00	420.000,00	0,00
NESSUN RESP. DI SERVIZIO					
NESSUN RESP. DI SERVIZIO	19.267.527,93	24.492.057,80	20.033.000,00	12.263.000,00	2.954.000,00
Totale NESSUN RESP. DI SERVIZIO	19.267.527,93	24.492.057,80	20.033.000,00	12.263.000,00	2.954.000,00
TOTALE	29.785.073,69	29.891.057,80	25.432.000,00	17.662.000,00	2.954.000,00

3.2 - ANALISI DELLA SPESA

	2021	2022	2023	2024	2025
Resp. di Servizio FABIO LICCIARDELLO					
Resp. di Capitolo ALESSANDRO PERIN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Resp. di Servizio FABIO LICCIARDELLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resp. di Servizio ALESSANDRO PERIN					
Resp. di Capitolo ALESSANDRO PERIN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Resp. di Servizio ALESSANDRO PERIN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resp. di Servizio FABIO LICCIARDELLO					
Resp. di Capitolo ALESSANDRO PERIN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resp. di Capitolo FABIO LICCIARDELLO	1.248.041,09	501.148,43	501.700,98	489.000,00	0,00
Resp. di Capitolo ALESSANDRO PERIN	1.569.459,41	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
NESSUN RESP. DI SERVIZIO	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00
Totale Resp. di Servizio FABIO LICCIARDELLO	3.067.500,50	756.148,43	506.700,98	494.000,00	0,00
Resp. di Servizio FABIO LICCIARDELLO					
Resp. di Capitolo FABIO LICCIARDELLO	16.204,07	11.000,00	11.000,00	11.000,00	0,00
Resp. di Capitolo FABIO LICCIARDELLO	50.158,04	26.030,00	26.030,00	26.030,00	0,00
Resp. di Capitolo ALESSANDRO PERIN	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

NESSUN RESP. DI SERVIZIO	165.724,48	182.000,00	182.000,00	182.000,00	0,00
Totale Resp. di Servizio FABIO LICCIARDELLO	234.586,59	219.030,00	219.030,00	219.030,00	0,00
Resp. di Servizio ALESSANDRO PERIN					
Resp. di Capitolo FABIO LICCIARDELLO	725,62	1.300,00	1.300,00	1.300,00	0,00
Resp. di Capitolo ALESSANDRO PERIN	5.101.224,45	95.300,00	95.300,00	95.300,00	0,00
Totale Resp. di Servizio ALESSANDRO PERIN	5.101.950,07	96.600,00	96.600,00	96.600,00	0,00
NESSUN RESP. DI SERVIZIO					
Resp. di Capitolo FABIO LICCIARDELLO	1.647.654,44	1.587.000,00	1.587.000,00	1.587.000,00	0,00
Resp. di Capitolo ALESSANDRO PERIN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
NESSUN RESP. DI SERVIZIO	19.733.382,09	27.232.279,37	23.022.669,02	15.265.370,00	2.954.000,00
Totale NESSUN RESP. DI SERVIZIO	21.381.036,53	28.819.279,37	24.609.669,02	16.852.370,00	2.954.000,00
TOTALE	29.785.073,69	29.891.057,80	25.432.000,00	17.662.000,00	2.954.000,00

ANALISI DELLA PROGRAMMAZIONE

4 - RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

4.1 - DETERMINAZIONE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2021	+	5.045.107,03
Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2021	+	2.123.013,51
Entrate già accertate nell'esercizio 2021	+	11.599.222,11
Uscite già impegnate nell'esercizio 2021	-	13.946.303,09
Riduzioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2021	-	0,00
Incremento dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2021	+	0,00
Riduzioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2021	+	0,00
Risultato di amministrazione dell'esercizio 2021 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2022	=	4.821.039,56
Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2021	+	0,00
Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2021	-	0,00
Riduzione dei residui attivi, presunta per il restante periodo dell'esercizio 2021	-	0,00
Incremento dei residui passivi, presunto per il restante periodo dell'esercizio 2021	+	0,00
Riduzione dei residui passivi, presunta per il restante periodo dell'esercizio 2021	+	0,00
Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2021	-	73.057,80
Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2021	=	4.747.981,76

4.2 - COMPOSIZIONE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità al 31 Dicembre 2021	774.381,62
Fondo anticipazioni liquidità	0,00
Fondo perdite società partecipate	0,00
Fondo Contenzioso	94.907,55
Altri accantonamenti	1.019.582,88
Totale Parte Accantonata	1.888.872,05
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	934.002,35
Vincoli derivanti da trasferimenti	158.300,00
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	97.842,51
Vincoli formalmente attribuiti dall'Ente	866.320,65
Altri Vincoli	0,00
Totale Parte Vincolata	2.056.465,51
Totale Parte Destinata agli investimenti	67.829,58
Totale Parte Disponibile	734.814,62

4.3 - UTILIZZO QUOTE VINCOLATE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
Utilizzo altri vincoli	0,00
Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto	

5 - ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE

Capitolo di Spesa	Descrizione	Risorse accantonate al 01/01/2020	Risorse accantonate applicate al bilancio dell'eser. 2020 (con segno -)	Risorse accantonate stanziare nella spesa del bilancio dell'eser. 2021	Variazione accantonamenti che si prevede di effettuare in sede di rendiconto 2021 (con segno +/-)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/ 2021	Risorse accantonate presunte al 31/12/2021 applicate al primo eser. del bilancio di previsione
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a)+(b)+(c)+(d)	(f)
	Fondo anticipazioni di liquidità:						
	Totale Accantonamento - Fondo anticipazioni di liquidità:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo perdite società partecipate:						
	Totale Accantonamento - Fondo perdite società partecipate:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo contenzioso:						
	FONDO CONTENZIOSO	94.907,55	0,00	0,00	0,00	94.907,55	0,00
	Totale Accantonamento - Fondo contenzioso:	94.907,55	0,00	0,00	0,00	94.907,55	0,00
	Fondo crediti di dubbia esigibilità:						
850/0	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	587.327,22	0,00	187.054,40	0,00	774.381,62	0,00
	Totale Accantonamento - Fondo crediti di dubbia esigibilità:	587.327,22	0,00	187.054,40	0,00	774.381,62	0,00
	Altri accantonamenti:						
865/0	FONDO INDENNITA' DI FINE MANDATO DEL SINDACO	6.930,34	0,00	1.952,22	0,00	8.882,56	0,00
866/0	ACCANTONAMENTO PER RINNOVI CONTRATTUALI	32.000,00	0,00	30.000,00	0,00	62.000,00	0,00
	Accantonamento per fideiussione su mutuo seggiovia Malon-Monte Agudo	265.418,58	0,00	0,00	0,00	265.418,58	0,00
	Accantonamento per fideiussione su mutuo seggiovia Taiarezze-Malon	677.181,74	0,00	0,00	0,00	677.181,74	0,00
	Crediti di competenza Società partecipata Auronzo d'Inverno	6.100,00	0,00	0,00	0,00	6.100,00	0,00
	Totale Accantonamento - Altri accantonamenti:	987.630,66	0,00	31.952,22	0,00	1.019.582,88	0,00
	TOTALE:	1.669.865,43	0,00	219.006,62	0,00	1.888.872,05	0,00

6 - ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE

Capitolo di Entrata	Descrizione	Capitolo di Spesa	Descrizione	Risorse vincolate al 01/01/2021	Entrate vincolate accertate nell'eser. 2021 (dati presunti)	Impegni presunti eser. 2021 finanziati da entrate vincolate accertate nell'eser. o da quote vincolate del risultato di amm. (dati presunti)	F.P.V. al 31/12/2021 finanziato da entrate vincolate accertate nell'eser. o da quote vincolate del risultato di amm. (dati presunti)	Cancellazione nell'eser. 2021 di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amm. (+) e cancellazione nell'eser. 2021 di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui)	Cancellazione nell'eser. 2021 di impegni finanziati da F.P.V. dopo l'approvazione del rendiconto dell'eser. 2020 se non reimpegnati nell'eser. 2021 (+)	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/2021	Risorse vincolate presunte al 31/12/ 2021 applicate al primo eser. del bilancio di previsione
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)=(a)+(b)-(c)-(d)-(e)-(f)	(i)
			Vincoli derivanti dalla legge:								
0/0	TRASFERIMENTO COMPENSATIVO IMPOSTA TOSAP-ENTRATA CAP.142		CC	2.055,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.055,86	0,00
0/0	FONDO PER L'ESERCIZIO DI FUNZIONI FONDAMENTALI - VINCOLO ART.39, C.2, DL.104/2020 ENTRATA CAP.144		CAPITOLI DIVERSI	512.960,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	512.960,41	0,00
0/0	TRASFERIMENTO COMPENSATIVO IMU SETTORE TURISTICO		CC	67.544,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.544,83	0,00

	DL.34/2020 ART.177 E DL.104/2020 ART.78 - E.CAP.147										
0/	CONTRIBUTO PER CRITICITA' GETTITO IMU E TASI - (ART.1,C.554, L.160/2019) -ENTRATA CAP.147		CC	36.274,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.274,72	0,00
0/	TRASFERIMENTO COMPENSATIVO IMPOSTA DI SOGGIORNO ART.180, C.1, DL.34/2020- ENTRATA CAP.142		CC	56.713,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.713,58	0,00
143/0	TRASFERIMENTI STATALI EX ART.1, COMMA 892, L.145/2018 - RISTORO GETTITO TASI	400/1	INTERVENTI DI MANUTENZIONE ORDINARIA STRUTTURE DI PROPRIETA' COMUNALE (FIN.TO ART.1, COMMA 892, L.1	6.127,38	62.656,34	31.149,04	0,00	0,00	0,00	37.634,68	0,00
143/0	TRASFERIMENTI STATALI EX ART.1, COMMA 892, L.145/2018 - RISTORO GETTITO TASI	2310/3	INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU STRUTTURE DI PROPRIETA' COMUNALE (FIN.TO ART.1, COMMA 8	42.656,34	0,00	31.150,00	0,00	0,00	0,00	11.506,34	0,00
150/0	ASSEGNAZIONE DI FONDI STATALI PER ASSISTENZA SOCIALE	2088/0	SOLIDARIETA' ALIMENTARI - ACQUISTO GENERI ALIMENTARI E BENI PRIMA NECESSITA'	10.852,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.852,66	0,00
430/0	FITTI FABBRICATI RISTRUTTURATI CON FONDI DI EDILIZIA SOVVENZIONATA	435/0	CONVENZIONE CON L'A.T.E.R. DELLA PROVINCIA DI BELLUNO PER LA GESTIONE DEGLI ALLOGGI DI PROPRIETA' CO	3.066,39	27.489,29	5.856,00	0,00	0,00	0,00	24.699,68	0,00

			Totale vincoli formalmente attribuiti dall'Ente:	863.143,55	3.177,10	0,00	0,00	0,00	0,00	866.320,65	0,00
			Altri vincoli:								
			Totale altri vincoli:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			TOTALE:	2.031.297,82	94.988,90	69.821,21	0,00	0,00	0,00	2.056.465,51	0,00

Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da legge (i/1)	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da trasferimenti (i/2)	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da finanziamenti (i/3)	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate dall'ente (i/4)	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da altro (i/5)	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate (i = i/1 + i/2 + i/3 + i/4 + i/5)	0,00
Totale risorse vincolate da legge al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/1 = h/1 - i/1)	934.002,35
Totale risorse vincolate da trasferimenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/2 = h/2 - i/2)	158.300,00
Totale risorse vincolate da finanziamenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/3 = h/3 - i/3)	97.842,51
Totale risorse vincolate dall'Ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/4 = h/4 - i/4)	866.320,65
Totale risorse vincolate da altro al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/5 = h5 - i/5)	0,00
Totale risorse vincolate al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l = h - i) (1)	2.056.465,51

7 - ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE DESTINATE AGLI INVESTIMENTI

Capitolo di Entrata	Descrizione	Capitolo di Spesa	Descrizione	Risorse destinate agli investimenti al 01/01/2021	Entrate destinate agli investimenti accertate nell'eser. 2021 (dato presunto)	Impegni eser. 2021 finanziati da entrate destinate accertate nell'eser. o da quote destinate del risultato di amministrazione (dati presunti)	F.P.V. al 31/12/2021 finanziato da entrate destinate accertate nell'eser. 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 da risorse destinate agli investimenti (-) (gestione dei residui)	Risorse destinate agli investimenti nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/2021	Risorse destinate agli investimenti nel risultato presunto al 31/12/2021 applicate al primo eser. Del bilancio di previsione
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)=(a)+(b)-(c)-(d)-(e)	(g)
670/	CC	/	DIVERSI	3.960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.960,00	0,00
971/	CC	/	DIVERSI	4.667,48	0,00	0,00	0,00	0,00	4.667,48	0,00
	CC	/	CAP.2480,3543,2640,2 240	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ECONOMIE TITOLO 2^ DA FPV	/	DIVERSI	5.216,57	0,00	0,00	0,00	0,00	5.216,57	0,00
	QUOTA AVANZO APPLICATO E NON UTILIZZATO	/	DIVERSI	41.240,96	0,00	0,00	0,00	0,00	41.240,96	0,00
	RIACCERTAMENTO REISDUI	/	DIVERSI	12.744,57	0,00	0,00	0,00	0,00	12.744,57	0,00
			TOTALE:	67.829,58	0,00	0,00	0,00	0,00	67.829,58	0,00
Totale quote accantonate nel risultato di amministrazione presunto riguardanti le risorse destinate agli investimenti									0,00	

Totale risorse destinate nel risultato di amministrazione presunto al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (1)	67.829,58

8 - FONDO PLURIENNALE VINCOLATO E SUO UTILIZZO

	<i>F.P.V.</i>	<i>Utilizzo 2022</i>	<i>Utilizzo 2023</i>	<i>Utilizzo 2024</i>	<i>Utilizzo 2025</i>	<i>Utilizzo 2026</i>	<i>Utilizzi successivi</i>
Titolo 1 - Spese correnti							
Macroaggregato 101 - Redditi da lavoro dipendente	68.382,80	68.382,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macroaggregato 102 - Imposte e tasse a carico dell'ente	4.675,00	4.675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 1	73.057,80	73.057,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale FPV 2021	73.057,80	73.057,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Spese correnti							
Macroaggregato 101 - Redditi da lavoro dipendente	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macroaggregato 102 - Imposte e tasse a carico dell'ente	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 1	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale FPV 2022	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Spese correnti							
Macroaggregato 101 - Redditi da lavoro dipendente	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
Macroaggregato 102 - Imposte e tasse a carico dell'ente	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 1	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
Totale FPV 2023	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Spese correnti							
Macroaggregato 101 - Redditi da lavoro dipendente	0,00				0,00	0,00	0,00
Macroaggregato 102 - Imposte e tasse a carico dell'ente	0,00				0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 1	0,00				0,00	0,00	0,00
Totale FPV 2024	0,00				0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Spese correnti							
Macroaggregato 101 - Redditi da lavoro dipendente	0,00					0,00	0,00

Macroaggregato 102 - Imposte e tasse a carico dell'ente	0,00					0,00	0,00
Totale Titolo 1	0,00					0,00	0,00
Totale FPV 2025	0,00					0,00	0,00

9 -ACCANTONAMENTI AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ

	2022	2023	2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria,contributiva e perequativa			
Tipologia 0101 - Imposte tasse e proventi assimilati	122.289,00	122.289,00	122.289,00
Totale Titolo 1	122.289,00	122.289,00	122.289,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie			
Tipologia 0100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	60.023,80	60.023,80	60.023,80
Tipologia 0200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	341,60	341,60	341,60
Totale Titolo 3	60.365,40	60.365,40	60.365,40

	2022	2023	2024
Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità di Parte Corrente	182.654,40	182.654,40	182.654,40
Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità in Conto Capitale	0,00	0,00	0,00
Totale Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità	182.654,40	182.654,40	182.654,40

10 - ACCANTONAMENTI AL FONDO DI RISERVA

	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>
FONDO DI RISERVA	21.322,02	38.679,06	45.293,42	45.293,42	0,00

11 - ACCANTONAMENTI AD ALTRI FONDI

	2021	2022	2023	2024	2025
864/0 - FONDO GARANZIA DEBITI COMMERCIALI	0,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	0,00
865/0 - FONDO INDENNITA' DI FINE MANDATO DEL SINDACO	1.952,22	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
866/0 - ACCANTONAMENTO PER RINNOVI CONTRATTUALI	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
867/0 - ALTRI FONDI ED ACCANTONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
869/0 - FONDO SPESE POTENZIALI	0,00	230.000,00	230.000,00	536.519,38	0,00
TOTALE ACCANTONAMENTI AD ALTRI FONDI	31.952,22	307.000,00	307.000,00	613.519,38	0,00

12 - EQUILIBRI DI BILANCIO E DI CASSA

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

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

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

12.1 - EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO		2022	2023	2024
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		6.521.236,96		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	73.057,80	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	(+)	8.378.000,00	8.430.000,00	8.430.000,00
<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	(-)	7.660.202,20	7.636.899,65	7.915.255,39
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
<i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>		182.654,40	182.654,40	182.654,40
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	790.855,60	793.100,35	514.744,61
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti	(+)	0,00		
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (O=G+H+I-L+M)		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00

R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	14.765.000,00	10.327.000,00	2.557.000,00
C) Entrate Titolo 4.02 06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	1.700.000,00	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	(-)	13.065.000,00	10.327.000,00	2.557.000,00
<i>di cui Fondo pluriennale vincolato di spesa</i>		0,00	0,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizione di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE (Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E)		0,00	0,00	0,00
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	(+)	1.700.000,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizione di attività finanziarie	(-)	1.700.000,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE (W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y)		0,00	0,00	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:				
Equilibrio di parte corrente (O)	(+)	0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	0,00		
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DI INVESTIMENTI PLURIENNALI		0,00	0,00	0,00

12.2 - PREVISIONE DI CASSA

	2022
<i>Fondo di cassa iniziale presunto</i>	6.521.236,96
<i>Previsioni Pagamenti</i>	36.356.927,32
<i>Previsioni Riscossioni</i>	35.012.697,09
<i>Fondo di cassa finale presunto</i>	5.177.006,73

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

Codice Conto Evidenza	Descrizione Conto Evidenza	Previsioni di cassa Entrata	Previsioni di cassa Spesa
0001000	ORDINARIO	3.009.564,20	2.277.437,36
0003000	CASSA VINCOLATA	62.000,00	86.457,49
	Senza conto evidenza	31.941.132,89	33.993.032,47

13 - INDICATORI ECONOMICI

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

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

13.1 - GRADO DI AUTONOMIA FINANZIARIA

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

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

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

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

INDICE		2022	2023	2024	2025	2026
Autonomia Finanziaria =	Entrate Tributarie + Extratributarie	97,000%	96,410%	96,410%	0,000%	N.D.
	Entrate Correnti					

13.2 - PRESSIONE FISCALE LOCALE E RESTITUZIONE ERARIALE PRO-CAPITE

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

INDICE		2022	2023	2024	2025	2026
Pressione entrate proprie pro-capite =	Entrate Tributarie + Extratributarie	2.574,28	2.574,28	2.574,28	0,00	N.D.
	N.Abitanti					

INDICE		2022	2023	2024	2025	2026
Pressione tributaria pro-capite =	Entrate Tributarie	1.055,12	1.055,12	1.055,12	0,00	N.D.
	N.Abitanti					

13.3 - GRADO DI RIGIDITÀ DEL BILANCIO

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

INDICE		2022	2023	2024	2025	2026
Rigidità strutturale=	Spese Personale + Rimborso mutui e interessi	25,110%	25,440%	21,800%	0,000%	N.D.
	Entrate Correnti					

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

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

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

<i>INDICE</i>		<i>2022</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>
Rigidità per costo personale=	Spese Personale	12,810%	13,550%	13,550%	0,000%	N.D.
	Entrate Correnti					

<i>INDICE</i>		<i>2022</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>
Rigidità per indebitamento =	Rimborso mutui e interessi	12,290%	11,890%	8,250%	0,000%	N.D.
	Entrate Correnti					

13.4 - GRADO DI RIGIDITÀ PRO-CAPITE

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

<i>INDICE</i>		<i>2022</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>
Rigidità strutturale pro-capite =	Spese Personale + Rimborso mutui e interessi	666,30	679,20	582,10	0,00	N.D.
	N.Abitanti					

<i>INDICE</i>		<i>2022</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>
Rigidità costo del personale pro-capite =	Spese Personale	340,07	361,73	361,73	0,00	N.D.
	N.Abitanti					

<i>INDICE</i>		<i>2022</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>
Rigidità indebitamento pro-capite =	Rimborso mutui e interessi	326,23	317,46	220,37	0,00	N.D.
	N.Abitanti					

13.5 - COSTO DEL PERSONALE

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

Il costo del personale può essere visto come:

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

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

INDICE		2022	2023	2024	2025	2026
Incidenza spesa personale sulla spesa corrente =	Spesa Personale	14,360%	15,320%	14,770%	0,000%	N.D.
	Spese Correnti del titolo 1°					

INDICE		2022	2023	2024	2025	2026
Rigidità per costo personale pro-capite =	Spesa Personale	340,07	361,73	361,73	0,00	N.D.
	N.Abitanti					

INDICE		2022	2023	2024	2025	2026
Rigidità per costo personale=	Spesa Personale	12,810%	13,550%	13,550%	0,000%	N.D.
	Entrate Correnti					

APPROFONDIMENTI

14 - PROSPETTI COMPARATIVI DEL BILANCIO DI PREVISIONE

PREVISIONI DI COMPETENZA ESERCIZIO 2022								
	Titolo 0 Disavanzo di Amministrazione	Titolo 1 Spese Correnti	Titolo 2 Spese in conto capitale	Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	Titolo 4 Rimborso di prestiti	Titolo 5 chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Titolo 7 spese per conto terzi e partite di giro	TOTALE
ENTRATE PER TITOLI E DESTINAZIONE								
<i>0 - Avanzo di amministrazione</i>								
<i>0 - Accantonamento F.P.V. di Parte Corrente</i>		73.057,80						73.057,80
<i>0 - Accantonamento F.P.V. di Parte Capitale</i>								
<i>1 - Entrate correnti di natura tributaria,contributiva e perequativa</i>		3.331.000,00						3.331.000,00
<i>2 - Trasferimenti correnti</i>		251.000,00						251.000,00
<i>3 - Entrate extratributarie</i>		4.796.000,00						4.796.000,00
<i>4 - Entrate in conto capitale</i>			11.365.000,00					11.365.000,00
<i>5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie</i>				1.700.000,00				1.700.000,00
<i>6 - Accensione di prestiti</i>			1.700.000,00					1.700.000,00
<i>7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</i>						2.000.000,00		2.000.000,00
<i>9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro</i>							4.675.000,00	4.675.000,00
TOTALE ENTRATE		8.451.057,80	13.065.000,00	1.700.000,00		2.000.000,00	4.675.000,00	29.891.057,80
SPESE PER MISSIONE E TITOLI								
<i>00 - Disavanzo di Amministrazione</i>								
<i>01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</i>		1.957.737,15	1.757.000,00	1.700.000,00				5.414.737,15
<i>02 - Giustizia</i>								
<i>03 - Ordine pubblico e sicurezza</i>		215.024,49						215.024,49
<i>04 - Istruzione e diritto allo studio</i>		488.544,98	60.000,00					548.544,98
<i>05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</i>		184.538,40						184.538,40
<i>06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</i>		295.347,17	83.000,00					378.347,17
<i>07 - Turismo</i>		923.957,27	6.350.000,00					7.273.957,27
<i>08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</i>								
<i>09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i>		1.091.142,82	3.585.000,00					4.676.142,82
<i>10 - Trasporti e diritto alla mobilità</i>		1.598.948,59	880.000,00					2.478.948,59
<i>11 - Soccorso civile</i>		10.000,00						10.000,00
<i>12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i>		333.789,34	350.000,00					683.789,34
<i>13 - Tutela della salute</i>								
<i>14 - Sviluppo economico e competitività</i>		31.250,50						31.250,50

15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale								
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1.588,03							1.588,03
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche								
18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali								
19 - Relazioni internazionali								
20 - Fondi e accantonamenti	528.333,46							528.333,46
50 - Debito pubblico				790.855,60				790.855,60
60 - Anticipazioni finanziarie					2.000.000,00			2.000.000,00
99 - Servizi per conto terzi						4.675.000,00		4.675.000,00
TOTALE SPESE	7.660.202,20	13.065.000,00	1.700.000,00	790.855,60	2.000.000,00	4.675.000,00		29.891.057,80

<i>18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i>								
<i>19 - Relazioni internazionali</i>								
<i>20 - Fondi e accantonamenti</i>		534.947,82						534.947,82
<i>50 - Debito pubblico</i>					793.100,35			793.100,35
<i>60 - Anticipazioni finanziarie</i>						2.000.000,00		2.000.000,00
<i>99 - Servizi per conto terzi</i>							4.675.000,00	4.675.000,00
TOTALE SPESE		7.636.899,65	10.327.000,00		793.100,35	2.000.000,00	4.675.000,00	25.432.000,00

<i>19 - Relazioni internazionali</i>								
<i>20 - Fondi e accantonamenti</i>		841.467,20						841.467,20
<i>50 - Debito pubblico</i>					514.744,61			514.744,61
<i>60 - Anticipazioni finanziarie</i>						2.000.000,00		2.000.000,00
<i>99 - Servizi per conto terzi</i>							4.675.000,00	4.675.000,00
TOTALE SPESE		7.915.255,39	2.557.000,00		514.744,61	2.000.000,00	4.675.000,00	17.662.000,00

<i>19 - Relazioni internazionali</i>								
<i>20 - Fondi e accantonamenti</i>								
<i>50 - Debito pubblico</i>								
<i>60 - Anticipazioni finanziarie</i>								
<i>99 - Servizi per conto terzi</i>								
TOTALE SPESE			2.954.000,00					2.954.000,00

15 - TRIBUTI E TARIFFE

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA (IMU)

Con la Legge di Bilancio 2020 - Legge 27 dicembre 2019, n. 160 comma 738, è stata abrogata la TASI ed è stata istituita la nuova imposta municipale propria (IMU).

Il presupposto dell'imposta è il possesso di immobili. Il possesso dell'abitazione principale o assimilata, non costituisce presupposto dell'imposta, salvo che si tratti di un'unità abitativa classificata nelle categorie catastali A1/A8/A9.

ALIQUOTE IMU	2021	2022
Aliquota prima casa e pertinenze (Cat A1 - A8 -A9 e relative pertinenze)	2 per mille	2 per mille
Aliquota altri fabbricati	10,6 per mille	10,6 per mille
Aliquota terreni	ESENTE	ESENTE
Aliquota aree fabbricabili	7,6 per mille	7,6 per mille
Aliquota fabbricati strumentali	ESENTE	ESENTE
Aliquota beni merce	ESENTE	ESENTE

	ACCERTAMENTI 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022	COMPETENZA 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025
Categoria 1010106 - Imposta municipale propria	1.910.915,98	2.060.000,00	2.150.000,00	2.150.000,00	2.150.000,00	0,00

TRIBUTO PER I SERVIZI INDIVISIBILI (TASI)

La TASI è dovuta da chiunque possieda o detenga a qualsiasi titolo fabbricati e aree edificabili, come definiti ai sensi dell'imposta municipale propria (IMU), esclusa l'abitazione principale e loro pertinenze (C2, C6 e C7 in misura di uno per tipologia) ad eccezione degli immobili di lusso (A1, A8 e A9). La base imponibile è quella prevista per l'applicazione dell'imposta municipale propria (IMU).

	ACCERTAMENTI 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022	COMPETENZA 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025
Categoria 1010176 - Tributo per i servizi indivisibili (TASI)	2.182,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TASSA SUI RIFIUTI (TARI)

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

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

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

ALIQUOTE TARI UTENZE DOMESTICHE				
2021			2022	
Occupanti	Quota fissa TARIFFA €/MQ.	Quota variabile TARIFFA PER NUCLEO FAMILIARE	Quota fissa TARIFFA €/MQ.	Quota variabile TARIFFA PER NUCLEO FAMILIARE
0	0	0		
1	0,63517	35,11952		
2	0,74104	81,94556		
3	0,81665	105,35857		
4	0,87715	128,77159		
5	0,93764	169,74437		
6	0,98301	199,01064		

ALIQUOTE TARI UTENZE NON DOMESTICHE					
2021			2022		
Categoria	Attività	Quota fissa TARIFFA €/MQ.	Quota variabile TARIFFA €/MQ.	Quota fissa TARIFFA €/MQ.	Quota variabile TARIFFA €/MQ.
1	MUSEI, BIBLIOTECHE, SCUOLE, ASSOCIAZIONI, LUOGHI DI CULTO	0,19708	0,51782		
2	CAMPEGGI, DISTRIBUTORI CARBURANTI	0,41263	1,09737		
3	STABILIMENTI BALNEARI	0,23403	0,61939		
4	ESPOSIZIONI, AUTOSALONI	0,18476	0,4979		
5	ALBERGHI CON RISTORANTE	0,65897	1,75062		
6	ALBERGHI SENZA RISTORANTE	0,49269	1,3045		
7	CASE DI CURA E RIPOSO	0,58507	1,55743		
8	UFFICI, AGENZIE, STUDI PROFESSIONALI	0,61586	1,6351		
9	BANCHE ED ISTITUTI DI CREDITO	0,33872	0,89622		
10	NEGOZI ABBIGLIAMENTO, CALZATURE, LIBRERIA, CARTOLERIA, FERRAMENTA E ALTRI BENI DUREVOLI	0,5358	1,41603		

11	EDICOLA, FARMACIA, TABACCAIO, PLURILICENZE	0,65897	1,75261		
12	ATTIVITÀ ARTIGIANALI TIPO BOTTEGHE (FALEGNAME, IDRAULICO, FABBRO, ELETTRICISTA PARRUCCHIERE)	0,44342	1,17504		
13	CARROZZERIA, AUTOFFICINA, ELETTRAUTO	0,56659	1,50366		
14	ATTIVITÀ INDUSTRIALI CON CAPANNONI DI PRODUZIONE	0,26482	0,69706		
15	ATTIVITÀ ARTIGIANALI DI PRODUZIONE BENI SPECIFICI	0,33872	0,89622		
16	RISTORANTI, TRATTORIE OSTERIE, PIZZERIE	2,98076	7,90068		
17	BAR, CAFFÈ, PASTICCERIA	2,24173	5,93895		
18	SUPERMERCATO, PANE E PASTA, MACELLERIA, SALUMI E FORMAGGI, GENERI ALIMENTARI	1,08391	2,87388		
19	PLURILICENZE ALIMENTARI E/O MISTE	0,94842	2,50742		
20	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante	3,73211	9,90224		
21	DISCOTECHES, NIGHT CLUB	0,64049	1,70481		
22	AUTORIMESSE, MAGAZZINI SENZA VENDITA DIRETTA	0,31409	0,83647		
23	OSPEDALI	0,65897	1,7546		
24	CASERME	0,58507	1,55743		
25	CINEMATOGRAFI, TEATRI	0,18476	0,4979		

	ACCERTAMENTI 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022	COMPETENZA 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025
Categoria 1010151 - Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	881.283,80	822.000,00	822.000,00	822.000,00	822.000,00	0,00
Categoria 1010161 - Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

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

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Fascia di Reddito	Aliquota
-------------------	----------

	ACCERTAMENTI 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022	COMPETENZA 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025
Categoria 1010116 - Addizionale comunale IRPEF	163.495,77	172.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	0,00

TASSA OCCUPAZIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE (TOSAP)

Sulla base del Decreto Legislativo 15 novembre 1993, n. 507 art. 38 e seguenti, la Tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche è il tributo dovuto per l'occupazione di spazi appartenenti a beni demaniali o al patrimonio indisponibile degli enti locali, come strade, corsi, piazze, aree private gravate da servitù di passaggio, spazi sovrastanti e sottostanti il suolo pubblico, comprese condutture e impianti, zone acquee adibite all'ormeggio di natanti in rivi e canali

	ACCERTAMENTI 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022	COMPETENZA 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025
Categoria 1010152 - Tassa occupazione spazi e aree pubbliche	17.565,71	0	0	0	0	0

CANONE OCCUPAZIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE (COSAP)

Sulla base del D.Lgs. n. 446/1997, art. 63 è stato istituito il canone per l'occupazione, sia permanente che temporanea, di strade, aree e relativi spazi soprastanti e sottostanti appartenenti al proprio demanio patrimonio indisponibile, comprese le aree destinate a mercati anche attrezzati.

	ACCERTAMENTI 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022	COMPETENZA 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025
Piano finanziario E.3.01.03.01.002 - Canone occupazione spazi e aree pubbliche	0,00	0	0	0	0	0

IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITÀ

Sulla base del Decreto Legislativo 15 novembre 1993, n. 507, l'imposta sulla pubblicità si applica alla diffusione di messaggi pubblicitari, attraverso forme di comunicazione visive e/o acustiche diverse da quelle assoggettate al diritto sulle pubbliche affissioni, in luoghi pubblici o aperti al pubblico o da tali luoghi percepibile. Ai fini dell'imposizione si considerano rilevanti i messaggi diffusi nell'esercizio di una attività economica allo scopo di promuovere la domanda di beni o servizi, ovvero finalizzati a migliorare l'immagine del soggetto pubblicizzato.

	ACCERTAMENTI 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022	COMPETENZA 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025
Categoria 1010153 - Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	24.777,37	0	0	0	0	0

CANONE UNICO PATRIMONIALE

Sulla base della Legge n. 160 del 2019 commi 816-836, a decorrere dal 1° gennaio 2021 è istituito il canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria e sostituisce: la tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, il canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, l'imposta comunale sulla pubblicità e il diritto sulle pubbliche affissioni, il canone per l'installazione dei mezzi pubblicitari e il canone di cui all'articolo 27, commi 7 e 8, del codice della strada, di cui al decreto legislativo 30 aprile 1992, n. 285, limitatamente alle strade di pertinenza dei comuni e delle province.

Sulla base della Legge n. 160 del 2019 commi 837-847, a decorrere dal 1° gennaio 2021 i comuni istituiscono, con proprio regolamento adottato ai sensi dell'articolo 52 del decreto legislativo n. 446 del 1997, il canone di concessione per l'occupazione delle aree e degli spazi appartenenti al demanio o al patrimonio indisponibile, destinati a mercati realizzati anche in strutture attrezzate.

CANONE UNICO PATRIMONIALE						
	ACCERTAMENTI 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022	COMPETENZA 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025
Categoria 1010152 - Tassa occupazione spazi e aree pubbliche	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Piano 3.01.03.01.002 - Canone occupazione spazi e aree pubbliche	0	62.500,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00	0,00
Categoria 1010153 - Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	62.500,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00	0,00

IMPOSTA DI SOGGIORNO

Secondo quanto stabilito dall'art. 4 del D.Lgs. 14 marzo 2011 e successive modificazioni, l'imposta di soggiorno è dovuta da coloro che alloggiano nelle strutture ricettive situate sul proprio territorio, da applicare sulla base del Regolamento Comunale .

	ACCERTAMENTI 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022	COMPETENZA 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025
Categoria 1010141 - Imposta di soggiorno	179.302,90	160.000,00	174.000,00	174.000,00	174.000,00	0,00

POLITICA TARIFFARIA DEI SERVIZI

Il sistema tariffario, diversamente dal tributario, è rimasto generalmente stabile nel tempo, garantendo così sia all'ente che al cittadino un quadro di riferimento duraturo, coerente e di facile comprensione. La disciplina di queste entrate è semplice ed attribuisce alla P.A. la possibilità o l'obbligo di richiedere al beneficiario il pagamento di una controprestazione. Le regole variano a seconda che si tratti di un servizio

istituzionale piuttosto che a domanda individuale. L'ente disciplina con proprio regolamento la materia attribuendo a ciascun tipo di servizio una diversa articolazione della tariffa unita, dove ritenuto meritevole di intervento sociale, ad un sistema di abbattimento selettivo del costo per il cittadino.

16 - REPERIMENTO E IMPIEGO DI RISORSE STRAORDINARIE

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

16.1 - ENTRATE STRAORDINARIE

	2022	2023	2024	2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria,contributiva e perequativa				
 Tipologia 0101 - Imposte tasse e proventi assimilati				
1010106 - Imposta municipale propria	150.000,00	150.000,00	150.000,00	0,00
 Totale Tipologia 0101	150.000,00	150.000,00	150.000,00	0,00
 Totale Titolo 1	150.000,00	150.000,00	150.000,00	0,00
TOTALE ENTRATE STRAORDINARIE	150.000,00	150.000,00	150.000,00	0,00

16.2 - SPESE STRAORDINARIE

	2022	2023	2024	2025
TOTALE SPESE STRAORDINARIE	0,00	0,00	0,00	0,00

17 - PREVISIONE DI COPERTURA DEI SERVIZI

<i>SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE</i>	<i>Proventi Presunti 2022</i>	<i>Costi Presunti 2022</i>	<i>Percentuale di Copertura</i>	<i>Differenza</i>
ALTRI SERVIZI	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPIANTI SPORTIVI	0,00	0,00	0,00	0,00
MENSE SCOLASTICHE	0,00	0,00	0,00	0,00
MUSEI, PINACOTECHES, GALLERIE E MOSTRE	0,00	0,00	0,00	0,00
SERVIZI TURISTICI DIVERSI: STABILIMENTI BALNEARI, APPRODI TURISTICI E SIMILI	0,00	0,00	0,00	0,00
TEATRI	0,00	0,00	0,00	0,00

<i>SERVIZI DIVERSI</i>	<i>Proventi Presunti 2022</i>	<i>Costi Presunti 2022</i>	<i>Percentuale di Copertura</i>	<i>Differenza</i>
PARCHEGGI A PAGAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00

18 - ANDAMENTO E SOSTENIBILITÀ DELL'INDEBITAMENTO

18.1 - RICORSO ALL'INDEBITAMENTO

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

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

2020	Non è previsto ricorso all'indebitamento per questo esercizio
2021	1.500.000,00
2022	1.700.000,00
2023	Non è previsto ricorso all'indebitamento per questo esercizio
2024	Non è previsto ricorso all'indebitamento per questo esercizio
2025	Non è previsto ricorso all'indebitamento per questo esercizio

18.2 - INDEBITAMENTO A MEDIO/LUNGO TERMINE

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

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

	Andamento delle quote capitale e interessi				
	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Quota Interessi</i>	264.257,04	236.045,36	206.128,45	177.964,81	0,00
<i>Quota Capitale</i>	764.321,67	790.855,60	793.100,35	514.744,61	0,00
Totale	1.028.578,71	1.026.900,96	999.228,80	692.709,42	0,00

	Incidenza degli interessi sulle entrate correnti				
	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Interessi passivi</i>	264.257,04	236.045,36	206.128,45	177.964,81	0,00
<i>Entrate Correnti</i>	8.337.523,51	8.427.077,99	8.066.094,65	8.378.000,00	8.430.000,00
% su Entrate Correnti	3,170%	2,800%	2,560%	2,120%	0,000%
<i>Limite art. 204 TUEL</i>	10%	10%	10%	10%	10%

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

18.3 - INDEBITAMENTO A BREVE TERMINE

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

	Competenza 2021	Competenza 2022	Competenza 2023	Competenza 2024	Competenza 2025
<i>Entrate Titolo VII</i>	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00
<i>Spese Titolo V</i>	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

18.4 - INDEBITAMENTO DA STRUMENTI DERIVATI

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

19 - GARANZIE PRESTATE DALL'ENTE A TERZI

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

20 - OPERE PUBBLICHE**20.1 - INVESTIMENTI PROGRAMMATI****20.2 - INVESTIMENTI A BILANCIO 2021**

		RESIDUI PRESUNTI AL 31.12.2021	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022	PREVISIONI 2023	PREVISIONI 2024	PREVISIONI 2025
Cap. 2270/0	SPESE PER MIGLIORIE BOSCHIVE - SOCIALE	5.200,00	9.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2310/0	SPESE MANUTENZIONE STRAORDINARIA FABBRICATI COMUNALI	252,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2310/1	INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU PATRIMONIO IMMOBILIARE COMUNALE	25.739,92	20.740,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2310/3	INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU STRUTTURE DI PROPRIETA' COMUNALE (FIN.TO ART.1, COMMA 892, L.145/2018)	31.150,00	31.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2312/0	ACQUISTO MOBILI ED ARREDI PER IMMOBILI COMUNALI	4.649,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2340/0	LAVORI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PALAZZO "EX CORTE METTO"	0,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2347/0	RIQUALIFICAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL COMPLESSO ARCHEOLOGICO DI MONTE CALVARIO	1.791,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2350/0	MANUTENZIONE FABBRICATI COMUNALI CON AFFITTO LOCALI RISTRUTTURATI CON FONDI DI EDILIZIA SOVVENZIONATA	59.023,60	76.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2374/1	EVENTI METEO ECCEZIONALI - RIPRISTINO DANNI A IMMOBILI	960.847,46	1.025.934,08	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2374/2	EVENTI METEO ECCEZIONALI - RIPRISTINO DANNI A MURI, RETI P.U. ED ALTRE	156.832,31	237.559,92	0,00	0,00	0,00	0,00

	INFRASTRUTTURE STRADALI						
Cap. 2374/3	EVENTI METEO ECCEZIONALI - RIPRISTINO DANNI AD IMPIANTI SPORTIVI	109.800,00	109.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2374/4	EVENTI METEO ECCEZIONALI - RIPRISTINO DANNI A SEDIME CICLABILE	65.016,26	321.993,96	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2374/5	EVENTI METEO ECCEZIONALI - RIPRISTINO DANNI AD ALTRI IMMOBILI	6.698,30	6.698,30	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2374/6	EVENTI METEO ECCEZIONALI - RIPRISTINO DANNI AD OPERE DI CULTO	245,15	245,15	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2374/7	OPERE "VAIA" INCARICHI PER PROGETTAZIONE, DIREZIONE LAVORI E COORDINAMENTO SICUREZZA	70.455,00	73.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2374/8	EVENTI METEO ECCEZIONALI- RIPRISTINO DANNI A FABBRICATI COMUNALI O.C. N.10-2021	376.522,42	504.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2374/9	EVENTO METEO ECCEZIONALI - RIPRISTINO DANNI A FABBRICATI AD USO SCOLASTICO	45.000,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2411/0	SPESE ACQUISIZIONE AREA MONTI	0,00	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2420/0	ACQUISTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI MACCHINE, AUTOMEZZI ED ATTREZZATURE	0,00	0,00	245.000,00	245.000,00	245.000,00	0,00
Cap. 2440/0	INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI PER INTERVENTI SUL PATRIMONIO COMUNALE	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2480/0	REALIZZAZIONE OPERE URBANIZZAZIONE CON PROVENTI DEGLI OO.UU.	41.192,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2576/0	SPESE PER POTENZIAMENTO ATTREZZATURE SERVIZIO POLIZIA LOCALE	11.494,84	26.058,04	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2577/0	ACQUISTO SEGNALETICA VERTICALE	9.946,66	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2580/0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA MATERNA COMUNALE	306,20	12.503,41	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2610/0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI SEDE DELLE SCUOLE ELEMENTARI	203.950,00	485.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2612/0	REALIZZAZIONE MENSA PLESSO SCOLASTICO VILLAPICCOLA	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2641/0	COMPLETAMENTO DELLA MESSA IN SICUREZZA ED ALL' ADEGUAMENTO FUNZIONALE DELLA SCUOLA PIAZZA VIGO	60.838,10	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2667/0	ACQUISTO ATTREZZATURE PER LA BIBLIOTECA COMUNALE	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2668/0	INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PRESSO LA BIBLIOTECA COMUNALE	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2683/0	RISTRUTTURAZIONE ED ADEGUAMENTO PALAZZO DELLE FESTE KURSAAL	11.719,78	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Cap. 2720/0	MANUTENZIONI STRAORDINARIE STADIO DEL GHIACCIO	1.708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2761/1	ACQUISTO MACCHINARI PER LO STADIO DEL GHIACCIO	5.526,60	119.999,20	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2765/0	SPESA PER LA REALIZZAZIONE DI UNA PALESTRA POLIFUNZIONALE	90.154,13	85.586,45	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2770/0	COSTRUZIONE E MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEL CAMPO DI CALCIO COMUNALE	47.052,00	100.000,00	83.000,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2781/0	INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU CAMPI DA TENNIS	120.000,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2801/0	REALIZZAZIONE IMPIANTI NEL COMPRESORIO SCIISTICO DI MONTE AGUDO	11.956,00	511.956,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2815/0	REALIZZAZIONE PROGETTO BIKE SHARING	131,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2816/0	ACQUISTO LINEA PER GARE CANOA	79.934,40	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2869/0	LAVORI DI RIFACIMENTO MARCIAPIEDI RIZIO'/REANE	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2885/0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA STRADA DI "VAL DA RIN"	294.479,99	550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2951/0	SISTEMAZIONE AREA IN LOCALITA' "TRANSACQUA"	73.496,16	73.496,16	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3014/0	RIQUALIFICAZIONE E SISTEMAZIONE DI VIA VENEZIA	172.485,08	172.485,08	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3015/1	RIQUALIFICAZIONE CENTRO URBANO DI AURONZO - 1 STRALCIO: SISTEMAZIONE PIAZZA SAN LUCANO	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3021/0	RIFACIMENTO PIAZZA SANTA GIUSTINA CON RICAVO PALCO A CONCHIGLIA	316.478,36	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3022/0	RIQUALIFICAZIONE DELLA PIAZZETTA ELEONOR ROOSEVELT	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3047/0	RIPRISTINO ED ADEGUAMENTO DELLE ASFALTATURE DEL PIANO VIABILE COMUNALE	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3050/0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE VIE E PIAZZE	95.746,37	105.375,81	10.000,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3101/0	ACQUISTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA AUTOMEZZI, AUTOCARRI E MACCHINE OPERATRICI	342.438,14	519.999,58	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3150/0	LAVORI DI MIGLIORAMENTO IMPIANTO DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE DEL CENTRO ABITATO	43.516,80	79.264,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3150/1	REALIZZAZIONE IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE VIA COSPIZZA	43.790,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3154/0	LAVORI DI MIGLIORAMENTO IMPIANTO DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE A CIMA GOGNA	28.521,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Cap. 3245/2	ACQUISTO MEZZI PER INTERVENTI EMERGENZIALI	49.999,99	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3265/0	REALIZZAZIONE ACQUEDOTTO "MARAIA - STABINRIGO"	783,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3340/0	REALIZZAZIONE ACQUEDOTTO, FOGNATURA ED IMPIANTO DI DEPURAZIONE A "CIMA GOGNA"	4.860,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3531/0	SISTEMAZIONI IDRAULICHE ED IDROGEOLOGICHE CON FONDI DEI CANONI IDRICI	894,04	24.684,04	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3543/0	REALIZZAZIONE PERCORSO CICLO/PEDONALE AURONZO-MISURINA	224.702,38	205.438,53	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3546/0	COMPLETAMENTO RETE CICLABILE PRIMARIA ED INTEGRAZIONE MOBILITA' SOSTENIBILE	674.674,88	3.595.472,77	3.585.000,00	6.082.000,00	2.312.000,00	2.954.000,00
Cap. 3595/2	PROGETTI A SOSTEGNO DELLO SVILUPPO DI AURONZO DI CADORE, E PER LA GESTIONE DELL'EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA DA COVID-19 - MARKETING E PROMOZIONE TERRITORIALE	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3635/0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERI	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE INTERVENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE E NON CONCLUSI	4.998.500,28	12.430.640,48	6.515.000,00	6.327.000,00	2.557.000,00	2.954.000,00

20.3 - INVESTIMENTI IN CORSO DI DEFINIZIONE

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

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

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

<i>Descrizione</i>	<i>Identificativo Fiscale</i>	<i>Forma Giuridica</i>	<i>Settore di Attività</i>	<i>Quota di Partecipazione</i>
AURONZO D'INVERNO SRL	00638510255	Società a responsabilità limitata con unico socio	Politiche giovanili, sport e tempo libero	21,45000%
BIM BELLUNO INFRASTRUTTURE SPA	00971880257	Società per azioni	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1,33000%
BIM GESTIONE SERVIZI PUBBLICI SPA	00971870258	Società per azioni	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1,49250%

CONCLUSIONI

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

COMUNE DI AURONZO DI CADORE, 28 aprile 2022

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
FINANZIARIO
