

BILANCIO DI PREVISIONE

Esercizio 2020 - 2022

AZIENDA SPECIALE CONSORTILE
GARDA SOCIALE

ENTRATE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019	TIPOLOGIA	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti ⁽¹⁾		previsione di competenza	102.872,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale ⁽¹⁾		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo di avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	694.177,78	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'1/1/2020		previsione di cassa	2.186.041,52	1.600.000,00		
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1.323.574,22	previsione di competenza	3.319.940,54	3.196.658,66	3.368.798,25	2.517.770,32
			previsione di cassa	3.136.677,74	4.173.983,79		
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	previsione di competenza	38.000,00	81.000,00	81.000,00	0,00
			previsione di cassa	38.000,00	81.000,00		
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	46.147,90	previsione di competenza	206.413,90	366.750,00	368.082,57	1.750,00
			previsione di cassa	204.663,90	412.897,90		
20000	Titolo 2: Trasferimenti correnti	1.369.722,12	previsione di competenza	3.564.354,44	3.644.408,66	3.817.880,82	2.519.520,32
			previsione di cassa	3.379.341,64	4.667.881,69		
TITOLO 3:	Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.412.081,36	previsione di competenza	3.276.664,33	3.481.919,82	2.977.438,80	2.885.250,00
			previsione di cassa	3.102.196,00	4.972.259,43		
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,35	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,35		
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	143.473,12	previsione di competenza	812.525,59	365.500,00	614.500,00	614.500,00
			previsione di cassa	22.500,00	508.973,12		
30000	Titolo 3: Entrate extratributarie	1.555.554,83	previsione di competenza	4.089.189,92	3.847.419,82	3.591.938,80	3.499.750,00
			previsione di cassa	3.124.696,00	5.481.232,90		
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	485.502,34	previsione di competenza	877.100,00	697.000,00	697.000,00	697.000,00
			previsione di cassa	31.923,37	1.245.215,60		
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	72,13	previsione di competenza	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
			previsione di cassa	30.000,00	30.072,13		

ENTRATE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019	TIPOLOGIA	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
90000	Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	485.574,47	previsione di competenza previsione di cassa	907.100,00 61.923,37	727.000,00 1.275.287,73	727.000,00	727.000,00
TOTALE TITOLI		3.410.851,42	previsione di competenza previsione di cassa	8.560.644,36 6.565.961,01	8.218.828,48 11.424.402,32	8.136.819,62	6.746.270,32
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		3.410.851,42	previsione di competenza previsione di cassa	9.357.694,14 8.752.002,53	8.218.828,48 13.024.402,32	8.136.819,62	6.746.270,32

(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 (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 TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019	TIPOLOGIA	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti ⁽¹⁾		previsione di competenza	102.872,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale ⁽¹⁾		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo di avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	694.177,78	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'1/1/2020		previsione di cassa	2.186.041,52	1.600.000,00		
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	1.369.722,12	previsione di competenza	3.564.354,44	3.644.408,66	3.817.880,82	2.519.520,32
			previsione di cassa	3.379.341,64	4.667.881,69		
TITOLO 3	Entrate extratributarie	1.555.554,83	previsione di competenza	4.089.189,92	3.847.419,82	3.591.938,80	3.499.750,00
			previsione di cassa	3.124.696,00	5.481.232,90		
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	485.574,47	previsione di competenza	907.100,00	727.000,00	727.000,00	727.000,00
			previsione di cassa	61.923,37	1.275.287,73		
	TOTALE TITOLI	3.410.851,42	previsione di competenza	8.560.644,36	8.218.828,48	8.136.819,62	6.746.270,32
			previsione di cassa	6.565.961,01	11.424.402,32		
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	3.410.851,42	previsione di competenza	9.357.694,14	8.218.828,48	8.136.819,62	6.746.270,32
			previsione di cassa	8.752.002,53	13.024.402,32		

(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 (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.

ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Previsione dell'anno a cui si riferisce il bilancio		Previsione dell'anno 2021		Previsione dell'anno 2022	
		Totale	- di cui non ricorrenti	Totale	- di cui non ricorrenti	Totale	- di cui non ricorrenti
	TITOLO 2: Trasferimenti correnti						
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	3.196.658,66	0,00	3.368.798,25	0,00	2.517.770,32	0,00
2010101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	408.280,00	0,00	714.000,00	0,00	0,00	0,00
2010102	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	2.788.378,66	0,00	2.654.798,25	0,00	2.517.770,32	0,00
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	81.000,00	0,00	81.000,00	0,00	0,00	0,00
2010301	Sponsorizzazioni da imprese	81.000,00	0,00	81.000,00	0,00	0,00	0,00
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	366.750,00	0,00	368.082,57	0,00	1.750,00	0,00
2010401	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	366.750,00	0,00	368.082,57	0,00	1.750,00	0,00
2000000	Totale TITOLO 2	3.644.408,66	0,00	3.817.880,82	0,00	2.519.520,32	0,00
	TITOLO 3: Entrate extratributarie						
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	3.481.919,82	0,00	2.977.438,80	0,00	2.885.250,00	0,00
3010200	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	3.481.919,82	0,00	2.977.438,80	0,00	2.885.250,00	0,00
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3030300	Altri interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	365.500,00	0,00	614.500,00	0,00	614.500,00	0,00
3050200	Rimborsi in entrata	364.500,00	0,00	364.500,00	0,00	364.500,00	0,00
3059900	Altre entrate correnti n.a.c.	1.000,00	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00
3000000	Totale TITOLO 3	3.847.419,82	0,00	3.591.938,80	0,00	3.499.750,00	0,00
	TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro						
9010000	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	697.000,00	0,00	697.000,00	0,00	697.000,00	0,00
9010100	Altre ritenute	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00
9010200	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00
9010300	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00
9019900	Altre entrate per partite di giro	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00
9020000	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
9029900	Altre entrate per conto terzi	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
9000000	Totale TITOLO 9	727.000,00	0,00	727.000,00	0,00	727.000,00	0,00
	TOTALE	8.218.828,48	0,00	8.136.819,62	0,00	6.746.270,32	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 2020	
		Competenza	Cassa
Entrate			
2.00.00.00.000	Trasferimenti correnti	3.644.408,66	4.667.881,69
2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	3.644.408,66	4.667.881,69
2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	3.196.658,66	4.173.983,79
2.01.01.01.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	408.280,00	595.928,23
2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	2.788.378,66	3.578.055,56
2.01.03.00.000	Trasferimenti correnti da Imprese	81.000,00	81.000,00
2.01.03.01.000	Sponsorizzazioni da imprese	81.000,00	81.000,00
2.01.04.00.000	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	366.750,00	412.897,90
2.01.04.01.000	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	366.750,00	412.897,90
3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	3.847.419,82	5.481.232,90
3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	3.481.919,82	4.972.259,43
3.01.02.00.000	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	3.481.919,82	4.972.259,43
3.01.02.01.000	Entrate dalla vendita di servizi	3.481.919,82	4.972.259,43
3.03.00.00.000	Interessi attivi	0,00	0,35
3.03.03.00.000	Altri interessi attivi	0,00	0,35
3.03.03.04.000	Interessi attivi da depositi bancari o postali	0,00	0,35
3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	365.500,00	508.973,12
3.05.02.00.000	Rimborsi in entrata	364.500,00	482.500,36
3.05.02.03.000	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	364.500,00	482.500,36
3.05.99.00.000	Altre entrate correnti n.a.c.	1.000,00	26.472,76
3.05.99.99.000	Altre entrate correnti n.a.c.	1.000,00	26.472,76
9.00.00.00.000	Entrate per conto terzi e partite di giro	727.000,00	1.275.287,73
9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	697.000,00	1.245.215,60
9.01.01.00.000	Altre ritenute	250.000,00	468.159,65
9.01.01.02.000	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	250.000,00	468.159,65
9.01.02.00.000	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	400.000,00	697.719,50
9.01.02.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	200.000,00	304.259,78
9.01.02.02.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	150.000,00	322.967,99
9.01.02.99.000	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	50.000,00	70.491,73
9.01.03.00.000	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	40.000,00	65.769,01
9.01.03.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	30.000,00	55.769,01
9.01.03.02.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	10.000,00	10.000,00

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 2020	
		Competenza	Cassa
9.01.99.00.000	Altre entrate per partite di giro	7.000,00	13.567,44
9.01.99.01.000	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	5.000,00	8.036,37
9.01.99.03.000	Rimborso di fondi economali e carte aziendali	2.000,00	5.531,07
9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	30.000,00	30.072,13
9.02.99.00.000	Altre entrate per conto terzi	30.000,00	30.072,13
9.02.99.99.000	Altre entrate per conto terzi	30.000,00	30.072,13
	Totale complessivo dei titoli dell'Entrata	8.218.828,48	11.424.402,32

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019	TIPOLOGIA	PREVISIONE DEFINITIVE ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
	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						
0102 Programma 02	Segreteria generale						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 02	Segreteria generale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00		
0103 Programma 03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato						
Titolo 1	Spese correnti	141.953,97	previsione di competenza	1.611.697,42	1.119.950,00	1.381.950,00	1.382.450,00
			di cui già impegnato*		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	1.660.311,37	1.261.903,97		
Totale Programma 03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	141.953,97	previsione di competenza	1.611.697,42	1.119.950,00	1.381.950,00	1.382.450,00
			di cui già impegnato		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	1.660.311,37	1.261.903,97		
0108 Programma 08	Statistica e sistemi informativi						
Titolo 1	Spese correnti	11.479,03	previsione di competenza	3.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
			di cui già impegnato*		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	3.000,00	12.551,03		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00		

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO 2019	TIPOLOGIA	PREVISIONE DEFINITIVE ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
Totale Programma 08	Statistica e sistemi informativi	11.479,03	previsione di competenza	3.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
			di cui già impegnato		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	3.000,00	12.551,03		
0110 Programma 10	Risorse umane						
Titolo 1	Spese correnti	1.649,38	previsione di competenza	125.961,27	120.485,12	117.520,12	118.970,32
			di cui già impegnato*		(500,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	127.149,60	122.134,50		
Totale Programma 10	Risorse umane	1.649,38	previsione di competenza	125.961,27	120.485,12	117.520,12	118.970,32
			di cui già impegnato		(500,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	127.149,60	122.134,50		
0111 Programma 11	Altri servizi generali						
Titolo 1	Spese correnti	51.313,89	previsione di competenza	179.409,79	181.993,00	167.793,00	165.993,00
			di cui già impegnato*		(10.104,80)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	234.041,64	229.306,89		
Titolo 2	Spese in conto capitale	6.936,30	previsione di competenza	70.600,00	20.200,00	9.300,00	9.300,00
			di cui già impegnato*		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	71.074,94	27.136,30		
Totale Programma 11	Altri servizi generali	58.250,19	previsione di competenza	250.009,79	202.193,00	177.093,00	175.293,00
			di cui già impegnato		(10.104,80)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	305.116,58	256.443,19		
TOTALE MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	213.332,57	previsione di competenza	1.990.668,48	1.446.628,12	1.680.563,12	1.680.713,32
			di cui già impegnato*		(10.604,80)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	2.095.577,55	1.653.032,69		
MISSIONE: 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali						
0502 Programma 02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale						

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019	TIPOLOGIA	PREVISIONE DEFINITIVE ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
Titolo 1	Spese correnti	44.140,00	previsione di competenza	65.520,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	65.520,00	44.140,00		
Totale Programma 02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	44.140,00	previsione di competenza	65.520,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	65.520,00	44.140,00		
TOTALE MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	44.140,00	previsione di competenza	65.520,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	65.520,00	44.140,00		
MISSIONE: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia							
1201 Programma 01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido						
Titolo 1	Spese correnti	846.841,88	previsione di competenza	2.975.834,23	2.891.519,70	2.400.949,00	2.397.849,00
			di cui già impegnato*		(33.937,30)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	3.437.247,43	3.703.028,98		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	700,00	700,00	700,00	700,00
			di cui già impegnato*		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	0,00	700,00		
Totale Programma 01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	846.841,88	previsione di competenza	2.976.534,23	2.892.219,70	2.401.649,00	2.398.549,00
			di cui già impegnato		(33.937,30)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	3.437.247,43	3.703.728,98		
1202 Programma 02	Interventi per la disabilità						
Titolo 1	Spese correnti	226.373,35	previsione di competenza	1.117.945,14	782.084,00	780.500,00	780.500,00
			di cui già impegnato*		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	1.327.475,34	746.457,35		

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO 2019	TIPOLOGIA	PREVISIONE DEFINITIVE ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma 02	Interventi per la disabilita'	226.373,35	previsione di competenza	1.117.945,14	782.084,00	780.500,00	780.500,00
			di cui già impegnato		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	1.327.475,34	746.457,35		
1203 Programma 03	Interventi per gli anziani						
Titolo 1	Spese correnti	66.400,06	previsione di competenza	471.024,84	480.550,16	427.700,00	427.700,00
			di cui già impegnato*		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	550.182,07	529.314,09		
Totale Programma 03	Interventi per gli anziani	66.400,06	previsione di competenza	471.024,84	480.550,16	427.700,00	427.700,00
			di cui già impegnato		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	550.182,07	529.314,09		
1204 Programma 04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale						
Titolo 1	Spese correnti	169.169,64	previsione di competenza	947.551,42	1.191.586,00	1.532.147,00	153.800,00
			di cui già impegnato*		(10.000,00)	(11.978,40)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	1.032.570,21	1.345.615,64		
Totale Programma 04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	169.169,64	previsione di competenza	947.551,42	1.191.586,00	1.532.147,00	153.800,00
			di cui già impegnato		(10.000,00)	(11.978,40)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	1.032.570,21	1.345.615,64		
1205 Programma 05	Interventi per le famiglie						
Titolo 1	Spese correnti	54.962,31	previsione di competenza	219.517,20	115.252,50	14.252,50	5.000,00
			di cui già impegnato*		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	273.136,33	169.262,81		

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019	TIPOLOGIA	PREVISIONE DEFINITIVE ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
Totale Programma 05	Interventi per le famiglie	54.962,31	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	219.517,20 (0,00) 273.136,33	115.252,50 (0,00) (0,00) 169.262,81	14.252,50 (0,00) (0,00)	5.000,00 (0,00) (0,00)
1207 Programma 07	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali						
Titolo 1	Spese correnti	128.469,05	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	469.873,35 (0,00) 448.968,19	455.900,00 (0,00) (0,00) 584.369,05	455.900,00 (0,00) (0,00)	455.900,00 (0,00) (0,00)
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	15.000,00 (0,00) 10.000,00	15.000,00 (0,00) (0,00) 15.000,00	15.000,00 (0,00) (0,00)	15.000,00 (0,00) (0,00)
Totale Programma 07	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	128.469,05	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	484.873,35 (0,00) 458.968,19	470.900,00 (0,00) (0,00) 599.369,05	470.900,00 (0,00) (0,00)	470.900,00 (0,00) (0,00)
TOTALE MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1.492.216,29	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	6.217.446,18 (0,00) 7.079.579,57	5.932.592,36 (43.937,30) (0,00) 7.093.747,92	5.627.148,50 (11.978,40) (0,00)	4.236.449,00 (0,00) (0,00)
MISSIONE: 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale						
1503 Programma 03	Sostegno all'occupazione						
Titolo 1	Spese correnti	6.670,12	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	105.809,08 (0,00) 72.408,68	61.608,00 (0,00) (0,00) 67.498,01	51.108,00 (0,00) (0,00)	51.108,00 (0,00) (0,00)
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.000,00 (0,00) 0,00	1.000,00 (0,00) (0,00) 1.000,00	1.000,00 (0,00) (0,00)	1.000,00 (0,00) (0,00)

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019	TIPOLOGIA	PREVISIONE DEFINITIVE ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
Totale Programma 03	Sostegno all'occupazione	6.670,12	previsione di competenza	106.809,08	62.608,00	52.108,00	52.108,00
			di cui già impegnato		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	72.408,68	68.498,01		
TOTALE MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	6.670,12	previsione di competenza	106.809,08	62.608,00	52.108,00	52.108,00
			di cui già impegnato*		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	72.408,68	68.498,01		
MISSIONE: 20	Fondi e accantonamenti						
2001 Programma 01	Fondo di riserva						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
			di cui già impegnato*		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	0,00	30.000,00		
Totale Programma 01	Fondo di riserva	0,00	previsione di competenza	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
			di cui già impegnato		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	0,00	30.000,00		
2002 Programma 02	Fondo crediti di dubbia esigibilità						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
			di cui già impegnato*		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	0,00	20.000,00		
Totale Programma 02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	previsione di competenza	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
			di cui già impegnato		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	0,00	20.000,00		
2003 Programma 03	Altri fondi						

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019	TIPOLOGIA	PREVISIONE DEFINITIVE ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza	20.150,40	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	20.150,40	0,00		
Totale Programma 03	Altri fondi	0,00	previsione di competenza	20.150,40	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	20.150,40	0,00		
TOTALE MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza	70.150,40	50.000,00	50.000,00	50.000,00
			di cui già impegnato*		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	20.150,40	50.000,00		
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	560.783,91	previsione di competenza	907.100,00	727.000,00	727.000,00	727.000,00
			di cui già impegnato*		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	637.871,56	1.287.783,91		
Totale Programma 01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	560.783,91	previsione di competenza	907.100,00	727.000,00	727.000,00	727.000,00
			di cui già impegnato		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	637.871,56	1.287.783,91		
TOTALE MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	560.783,91	previsione di competenza	907.100,00	727.000,00	727.000,00	727.000,00
			di cui già impegnato*		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	637.871,56	1.287.783,91		

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019	TIPOLOGIA	PREVISIONE DEFINITIVE ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
	TOTALE MISSIONI	2.317.142,89	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	9.357.694,14 (0,00) 9.971.107,76	8.218.828,48 (54.542,10) (0,00) 10.197.202,53	8.136.819,62 (11.978,40) (0,00) (0,00)	6.746.270,32 (0,00) (0,00) (0,00)
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.317.142,89	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	9.357.694,14 (0,00) 9.971.107,76	8.218.828,48 (54.542,10) (0,00) 10.197.202,53	8.136.819,62 (11.978,40) (0,00) (0,00)	6.746.270,32 (0,00) (0,00) (0,00)

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

(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 TERMINI DELL'ESERCIZIO 2019	TIPOLOGIA	PREVISIONE DEFINITIVE ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			0,00	0,00	0,00	0,00
	DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO			0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	213.332,57	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.990.668,48 (0,00) 2.095.577,55	1.446.628,12 (10.604,80) (0,00) 1.653.032,69	1.680.563,12 (0,00) (0,00)	1.680.713,32 (0,00) (0,00)
TOTALE MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	44.140,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	65.520,00 (0,00) 65.520,00	0,00 (0,00) (0,00) 44.140,00	0,00 (0,00) (0,00)	0,00 (0,00) (0,00)
TOTALE MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1.492.216,29	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	6.217.446,18 (0,00) 7.079.579,57	5.932.592,36 (43.937,30) (0,00) 7.093.747,92	5.627.148,50 (11.978,40) (0,00)	4.236.449,00 (0,00) (0,00)
TOTALE MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	6.670,12	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	106.809,08 (0,00) 72.408,68	62.608,00 (0,00) (0,00) 68.498,01	52.108,00 (0,00) (0,00)	52.108,00 (0,00) (0,00)
TOTALE MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	70.150,40 (0,00) 20.150,40	50.000,00 (0,00) (0,00) 50.000,00	50.000,00 (0,00) (0,00)	50.000,00 (0,00) (0,00)
TOTALE MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	560.783,91	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	907.100,00 (0,00) 637.871,56	727.000,00 (0,00) (0,00) 1.287.783,91	727.000,00 (0,00) (0,00)	727.000,00 (0,00) (0,00)

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI **

MISSIONE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019	TIPOLOGIA	PREVISIONE DEFINITIVE ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
	TOTALE MISSIONI	2.317.142,89	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	9.357.694,14 (0,00) 9.971.107,76	8.218.828,48 (54.542,10) (0,00) 10.197.202,53	8.136.819,62 (11.978,40) (0,00) (0,00)	6.746.270,32 (0,00) (0,00) (0,00)
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.317.142,89	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	9.357.694,14 (0,00) 9.971.107,76	8.218.828,48 (54.542,10) (0,00) 10.197.202,53	8.136.819,62 (11.978,40) (0,00) (0,00)	6.746.270,32 (0,00) (0,00) (0,00)

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

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019	TIPOLOGIA	PREVISIONE DEFINITIVE ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			0,00	0,00	0,00	0,00
	DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO			0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Spese correnti	1.749.422,68	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	8.363.294,14 (0,00) 9.252.161,26	7.454.928,48 (54.542,10) (0,00) 8.865.582,32	7.383.819,62 (11.978,40) (0,00)	5.993.270,32 (0,00) (0,00)
TITOLO 2	Spese in conto capitale	6.936,30	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	87.300,00 (0,00) 81.074,94	36.900,00 (0,00) (0,00) 43.836,30	26.000,00 (0,00) (0,00)	26.000,00 (0,00) (0,00)
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	560.783,91	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	907.100,00 (0,00) 637.871,56	727.000,00 (0,00) (0,00) 1.287.783,91	727.000,00 (0,00) (0,00)	727.000,00 (0,00) (0,00)
	TOTALE TITOLI	2.317.142,89	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	9.357.694,14 (0,00) 9.971.107,76	8.218.828,48 (54.542,10) (0,00) 10.197.202,53	8.136.819,62 (11.978,40) (0,00)	6.746.270,32 (0,00) (0,00)
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.317.142,89	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	9.357.694,14 (0,00) 9.971.107,76	8.218.828,48 (54.542,10) (0,00) 10.197.202,53	8.136.819,62 (11.978,40) (0,00)	6.746.270,32 (0,00) (0,00)

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

SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Previsione dell'anno a cui si riferisce il bilancio		Previsione dell'anno 2021		Previsione dell'anno 2022	
		Totale	- di cui non ricorrenti	Totale	- di cui non ricorrenti	Totale	- di cui non ricorrenti
	TITOLO 1: Spese correnti						
103	Acquisto di beni e servizi	3.697.838,00	2.000,00	3.243.086,30	0,00	2.976.415,00	0,00
110	Altre spese correnti	55.935,00	0,00	305.935,00	0,00	305.935,00	0,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	40.350,00	0,00	38.371,00	0,00	38.371,00	0,00
101	Redditi da lavoro dipendente	1.360.085,12	0,00	1.227.899,12	0,00	1.229.849,32	0,00
104	Trasferimenti correnti	2.300.720,36	0,00	2.568.528,20	0,00	1.442.700,00	0,00
100	Totale TITOLO 1	7.454.928,48	2.000,00	7.383.819,62	0,00	5.993.270,32	0,00
	TITOLO 2: Spese in conto capitale						
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	36.900,00	0,00	26.000,00	0,00	26.000,00	0,00
203	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	Totale TITOLO 2	36.900,00	0,00	26.000,00	0,00	26.000,00	0,00
	TITOLO 7: Uscite per conto terzi e partite di giro						
701	Uscite per partite di giro	697.000,00	0,00	697.000,00	0,00	697.000,00	0,00
702	Uscite per conto terzi	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
700	Totale TITOLO 7	727.000,00	0,00	727.000,00	0,00	727.000,00	0,00
	TOTALE	8.218.828,48	2.000,00	8.136.819,62	0,00	6.746.270,32	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 2020	
		Competenza	Cassa
Spese			
1.00.00.00.000	Spese correnti	7.454.928,48	8.865.582,32
1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	1.360.085,12	1.555.281,16
1.01.01.00.000	Retribuzioni lorde	1.047.100,00	1.163.707,68
1.01.01.01.000	Retribuzioni in denaro	1.017.000,00	1.132.062,79
1.01.01.02.000	Altre spese per il personale	30.100,00	31.644,89
1.01.02.00.000	Contributi sociali a carico dell'ente	312.985,12	391.573,48
1.01.02.01.000	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	312.985,12	391.573,48
1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	40.350,00	43.667,50
1.02.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	40.350,00	43.667,50
1.02.01.01.000	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	35.200,00	38.416,49
1.02.01.09.000	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	650,00	650,00
1.02.01.99.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	4.500,00	4.601,01
1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	3.697.838,00	4.985.964,25
1.03.01.00.000	Acquisto di beni	42.900,00	58.779,42
1.03.01.01.000	Giornali, riviste e pubblicazioni	2.500,00	2.500,00
1.03.01.02.000	Altri beni di consumo	40.400,00	56.279,42
1.03.01.05.000	Medicinali e altri beni di consumo sanitario	0,00	0,00
1.03.02.00.000	Acquisto di servizi	3.654.938,00	4.927.184,83
1.03.02.01.000	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	27.875,00	27.875,00
1.03.02.02.000	Organizzazione eventi, pubblicità servizi per trasferta	16.500,00	16.500,00
1.03.02.05.000	Utenze e canoni	68.300,00	109.121,54
1.03.02.07.000	Utilizzo di beni di terzi	32.800,00	40.726,72
1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni	12.800,00	54.353,71
1.03.02.10.000	Consulenze	47.068,00	58.486,04
1.03.02.11.000	Prestazioni professionali e specialistiche	808.473,00	1.113.793,46
1.03.02.12.000	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	1.234.589,70	1.652.481,96
1.03.02.13.000	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	1.030.000,00	1.320.096,38
1.03.02.15.000	Contratti di servizio pubblico	0,00	0,00
1.03.02.17.000	Servizi finanziari	1.000,00	1.187,00
1.03.02.18.000	Servizi sanitari	0,00	0,00
1.03.02.19.000	Servizi informatici e di telecomunicazioni	30.500,00	42.009,88
1.03.02.99.000	Altri servizi	345.032,30	490.553,14

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 2020	
		Competenza	Cassa
1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	2.300.720,36	2.224.734,41
1.04.01.00.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	1.103.192,04	1.068.670,74
1.04.01.01.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	0,00	0,00
1.04.01.02.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	1.103.192,04	1.068.670,74
1.04.02.00.000	Trasferimenti correnti a Famiglie	417.452,50	375.987,85
1.04.02.02.000	Interventi assistenziali	268.200,00	350.107,96
1.04.02.05.000	Altri trasferimenti a famiglie	149.252,50	25.879,89
1.04.04.00.000	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	780.075,82	780.075,82
1.04.04.01.000	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	780.075,82	780.075,82
1.10.00.00.000	Altre spese correnti	55.935,00	55.935,00
1.10.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti	50.000,00	50.000,00
1.10.01.01.000	Fondo di riserva	30.000,00	30.000,00
1.10.01.03.000	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	20.000,00	20.000,00
1.10.03.00.000	Versamenti IVA a debito	0,00	0,00
1.10.03.01.000	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	0,00	0,00
1.10.04.00.000	Premi di assicurazione	5.935,00	5.935,00
1.10.04.01.000	Premi di assicurazione contro i danni	5.935,00	5.935,00
1.10.04.99.000	Altri premi di assicurazione n.a.c.	0,00	0,00
1.10.99.00.000	Altre spese correnti n.a.c.	0,00	0,00
1.10.99.99.000	Altre spese correnti n.a.c.	0,00	0,00
2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	36.900,00	43.836,30
2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	36.900,00	43.836,30
2.02.01.00.000	Beni materiali	21.200,00	28.136,30
2.02.01.01.000	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	0,00	0,00
2.02.01.03.000	Mobili e arredi	0,00	0,00
2.02.01.04.000	Impianti e macchinari	0,00	0,00
2.02.01.05.000	Attrezzature	15.000,00	21.461,36
2.02.01.06.000	Macchine per ufficio	500,00	500,00
2.02.01.07.000	Hardware	5.700,00	6.174,94
2.02.03.00.000	Beni immateriali	15.700,00	15.700,00
2.02.03.02.000	Software	15.700,00	15.700,00
2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	0,00	0,00
2.03.01.00.000	Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche	0,00	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 2020	
		Competenza	Cassa
2.03.01.02.000	Contributi agli investimenti a Amministrazioni Locali	0,00	0,00
7.00.00.00.000	Uscite per conto terzi e partite di giro	727.000,00	1.287.783,91
7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	697.000,00	1.257.783,91
7.01.01.00.000	Versamenti di altre ritenute	250.000,00	515.466,28
7.01.01.02.000	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	250.000,00	515.466,28
7.01.02.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	400.000,00	655.295,12
7.01.02.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	200.000,00	281.266,33
7.01.02.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	150.000,00	306.425,60
7.01.02.99.000	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	50.000,00	67.603,19
7.01.03.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	40.000,00	61.638,60
7.01.03.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	30.000,00	51.638,60
7.01.03.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	10.000,00	10.000,00
7.01.99.00.000	Altre uscite per partite di giro	7.000,00	25.383,91
7.01.99.01.000	Spese non andate a buon fine	5.000,00	20.183,90
7.01.99.03.000	Costituzione fondi economali e carte aziendali	2.000,00	5.200,01
7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	30.000,00	30.000,00
7.02.99.00.000	Altre uscite per conto terzi	30.000,00	30.000,00
7.02.99.99.000	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	30.000,00	30.000,00
Totale complessivo dei titoli delle Spese		8.218.828,48	10.197.202,53

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - SPESE CORRENTI - Esercizio 2020

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
01	MISSIONE 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione									
02	Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	1.104.000,00	4.950,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.119.950,00
08	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
10	Risorse umane	83.485,12	32.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.485,12
11	Altri servizi generali	14.600,00	0,00	163.293,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.100,00	181.993,00
	TOTALE MISSIONE 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.202.085,12	36.950,00	183.293,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.100,00	1.426.428,12
05	MISSIONE 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali									
02	Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	MISSIONE 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia									
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	3.000,00	3.400,00	2.492.284,70	391.000,00	0,00	0,00	0,00	1.835,00	2.891.519,70
02	Interventi per la disabilita'	0,00	0,00	277.300,00	504.784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	782.084,00
03	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	200.500,00	280.050,16	0,00	0,00	0,00	0,00	480.550,16
04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	145.000,00	0,00	333.452,30	713.133,70	0,00	0,00	0,00	0,00	1.191.586,00
05	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	21.000,00	94.252,50	0,00	0,00	0,00	0,00	115.252,50
07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	10.000,00	0,00	138.400,00	307.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	455.900,00
	TOTALE MISSIONE 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	158.000,00	3.400,00	3.462.937,00	2.290.720,36	0,00	0,00	0,00	1.835,00	5.916.892,36
15	MISSIONE 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale									
03	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	51.608,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.608,00
	TOTALE MISSIONE 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	51.608,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.608,00
20	MISSIONE 20: Fondi e accantonamenti									
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20: Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
	TOTALE MISSIONI	1.360.085,12	40.350,00	3.697.838,00	2.300.720,36	0,00	0,00	0,00	55.935,00	7.454.928,48

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - SPESE CORRENTI - Esercizio 2021

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
01	MISSIONE 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione									
02	Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	1.116.000,00	4.950,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	1.381.950,00
08	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
10	Risorse umane	87.299,12	30.221,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117.520,12
11	Altri servizi generali	14.600,00	0,00	149.093,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.100,00	167.793,00
	TOTALE MISSIONE 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.217.899,12	35.171,00	164.093,00	0,00	0,00	0,00	0,00	254.100,00	1.671.263,12
05	MISSIONE 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali									
02	Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	MISSIONE 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia									
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	3.200,00	2.073.914,00	322.000,00	0,00	0,00	0,00	1.835,00	2.400.949,00
02	Interventi per la disabilita'	0,00	0,00	267.300,00	513.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	780.500,00
03	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	199.700,00	228.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	427.700,00
04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	343.571,30	1.188.575,70	0,00	0,00	0,00	0,00	1.532.147,00
05	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	5.000,00	9.252,50	0,00	0,00	0,00	0,00	14.252,50
07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	10.000,00	0,00	138.400,00	307.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	455.900,00
	TOTALE MISSIONE 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	10.000,00	3.200,00	3.027.885,30	2.568.528,20	0,00	0,00	0,00	1.835,00	5.611.448,50
15	MISSIONE 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale									
03	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	51.108,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.108,00
	TOTALE MISSIONE 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	51.108,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.108,00
20	MISSIONE 20: Fondi e accantonamenti									
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00
02	Fondo crediti di dubbia esigibilita'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20: Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
	TOTALE MISSIONI	1.227.899,12	38.371,00	3.243.086,30	2.568.528,20	0,00	0,00	0,00	305.935,00	7.383.819,62

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - SPESE CORRENTI - Esercizio 2022

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
01	MISSIONE 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione									
02	Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	1.116.500,00	4.950,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	1.382.450,00
08	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
10	Risorse umane	88.749,32	30.221,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118.970,32
11	Altri servizi generali	14.600,00	0,00	147.293,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.100,00	165.993,00
	TOTALE MISSIONE 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.219.849,32	35.171,00	162.293,00	0,00	0,00	0,00	0,00	254.100,00	1.671.413,32
05	MISSIONE 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali									
02	Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	MISSIONE 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia									
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	3.200,00	2.070.814,00	322.000,00	0,00	0,00	0,00	1.835,00	2.397.849,00
02	Interventi per la disabilita'	0,00	0,00	267.300,00	513.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	780.500,00
03	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	199.700,00	228.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	427.700,00
04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	81.800,00	72.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153.800,00
05	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	10.000,00	0,00	138.400,00	307.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	455.900,00
	TOTALE MISSIONE 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	10.000,00	3.200,00	2.763.014,00	1.442.700,00	0,00	0,00	0,00	1.835,00	4.220.749,00
15	MISSIONE 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale									
03	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	51.108,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.108,00
	TOTALE MISSIONE 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	51.108,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.108,00
20	MISSIONE 20: Fondi e accantonamenti									
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00
02	Fondo crediti di dubbia esigibilita'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20: Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
	TOTALE MISSIONI	1.229.849,32	38.371,00	2.976.415,00	1.442.700,00	0,00	0,00	0,00	305.935,00	5.993.270,32

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - Esercizio 2020

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	2020	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento attività finanziare	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
08	MISSIONE 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione 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
11	Altri servizi generali	0,00	20.200,00	0,00	0,00	0,00	20.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	20.200,00	0,00	0,00	0,00	20.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	MISSIONE 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Interventi per la disabilita'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	15.700,00	0,00	0,00	0,00	15.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	MISSIONE 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale Sostegno all'occupazione	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONI	0,00	36.900,00	0,00	0,00	0,00	36.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - Esercizio 2021

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	2021	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
08	MISSIONE 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione 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
11	Altri servizi generali	0,00	9.300,00	0,00	0,00	0,00	9.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	9.300,00	0,00	0,00	0,00	9.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	MISSIONE 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Interventi per la disabilita'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	15.700,00	0,00	0,00	0,00	15.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	MISSIONE 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale Sostegno all'occupazione	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONI	0,00	26.000,00	0,00	0,00	0,00	26.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - Esercizio 2022

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	2022	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento attività finanziare	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
08	MISSIONE 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione 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
11	Altri servizi generali	0,00	9.300,00	0,00	0,00	0,00	9.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	9.300,00	0,00	0,00	0,00	9.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	MISSIONE 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Interventi per la disabilita'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	15.700,00	0,00	0,00	0,00	15.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	MISSIONE 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale Sostegno all'occupazione	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONI	0,00	26.000,00	0,00	0,00	0,00	26.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE GIRO - Esercizio 2020

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	697.000,00	30.000,00	727.000,00
	TOTALE MISSIONE 99: Servizi per conto terzi	697.000,00	30.000,00	727.000,00
	TOTALE MISSIONI	697.000,00	30.000,00	727.000,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE GIRO - Esercizio 2021

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	697.000,00	30.000,00	727.000,00
	TOTALE MISSIONE 99: Servizi per conto terzi	697.000,00	30.000,00	727.000,00
	TOTALE MISSIONI	697.000,00	30.000,00	727.000,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE GIRO - Esercizio 2022

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	697.000,00	30.000,00	727.000,00
	TOTALE MISSIONE 99: Servizi per conto terzi	697.000,00	30.000,00	727.000,00
	TOTALE MISSIONI	697.000,00	30.000,00	727.000,00

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	CASSA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	SPESE	CASSA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	1.600.000,00								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00	Disavanzo erivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	Titolo 1: Spese correnti	8.865.582,32	7.454.928,48	7.383.819,62	5.993.270,32
Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2: Trasferimenti correnti	4.667.881,69	3.644.408,66	3.817.880,82	2.519.520,32	Titolo 2: Spese in conto capitale	43.836,30	36.900,00	26.000,00	26.000,00
Titolo 3: Entrate extratributarie	5.481.232,90	3.847.419,82	3.591.938,80	3.499.750,00	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 4: Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3: Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5: Entrate da riduzione di attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	10.149.114,59	7.491.828,48	7.409.819,62	6.019.270,32	Totale spese finali.....	8.909.418,62	7.491.828,48	7.409.819,62	6.019.270,32
Titolo 6: Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4: Rimborso Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	- di cui fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	1.275.287,73	727.000,00	727.000,00	727.000,00	Titolo 5: Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titoli	11.424.402,32	8.218.828,48	8.136.819,62	6.746.270,32	Titolo 7: Uscite per conto terzi e partite di giro	1.287.783,91	727.000,00	727.000,00	727.000,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	13.024.402,32	8.218.828,48	8.136.819,62	6.746.270,32	Totale Titoli	10.197.202,53	8.218.828,48	8.136.819,62	6.746.270,32
					TOTALE COMPLESSIVO SPESE	10.197.202,53	8.218.828,48	8.136.819,62	6.746.270,32
Fondo di cassa finale presunto	2.827.199,79								

(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 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.600.000,00			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		7.491.828,48	7.409.819,62	6.019.270,32
di cui per estinzione anticipata di prestiti			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	(-)		7.454.928,48	7.383.819,62	5.993.270,32
di cui: - fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità			20.000,00	20.000,00	20.000,00
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	(-)		0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			0,00	0,00	0,00
di cui Fondo anticipazioni di liquidità			0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			36.900,00	26.000,00	26.000,00
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 (2)	(+)		0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			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
di cui per estinzione anticipata di prestiti			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)			36.900,00	26.000,00	26.000,00
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	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		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
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

EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
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	(-)		36.900,00	26.000,00	26.000,00
di cui fondo pluriennale vincolato di spesa			0,00	0,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri 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)			-36.900,00	-26.000,00	-26.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE (W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y)			0,00	0,00	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):					
Equilibrio di parte corrente (O)			36.900,00	26.000,00	26.000,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)		0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			36.900,00	26.000,00	26.000,00

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

EQUILIBRI DI BILANCIO

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.

UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019	TIPOLOGIA	PREVISIONE DEFINITIVE ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
	TOTALE MISSIONI	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00		

PIANO DEGLI INDICATORI - QUADRO SINOTTICO

Nome indicatore di primo livello	Nome Indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
01 Rigidità strutturale di bilancio	01.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)	Stanziamenti di competenza dell'esercizio cui si riferisce l'indicatore (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza spese rigide (personale e debito) su entrate correnti	
02 Entrate correnti	02.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	Accertamenti / Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione del livello di realizzazione delle previsioni di entrata corrente	(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Tranne per gli enti che sono rientrati nel periodo di sperimentazione: - Nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). - Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
	02.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	Incassi / Stanziamenti di cassa (%)	Bilancio di previsione	S	Livello di realizzazione delle previsioni di parte corrente	(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Tranne per gli enti che sono rientrati nel periodo di sperimentazione: - Nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). - Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
	02.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	Accertamenti / Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Tranne per gli enti che sono rientrati nel periodo di sperimentazione: - Nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). - Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

PIANO DEGLI INDICATORI - QUADRO SINOTTICO

Nome indicatore di primo livello	Nome Indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
	02.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	Incassi / Stanziamenti di cassa (%)	Bilancio di previsione	S	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Tranne per gli enti che sono rientrati nel periodo di sperimentazione: - Nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). - Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
03 Spesa di personale	03.1 Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	(Macr. 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 - FPV personale in entrata concernente il Macr. 1.1) / (Titolo I della spesa - FCDE corrente+ FPV di spesa macroaggr. 1.1 - FPV di entrata concernente il mac 1.1)	Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione nel bilancio di previsione dell'incidenza della spesa di personale rispetto al totale della spesa corrente.	
	03.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	(pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	
	03.3 Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	(pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale") / (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	
	03.4 Redditi da lavoro procapite	(Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01.000] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente	Stanziamenti di competenza / Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile (€)	Bilancio di previsione	S	Valutazione della spesa procapite dei redditi da lavoro dipendente	
04 Esternalizzazione dei servizi	04.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") al netto del relativo FPV di spesa / totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV	Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Livello di esternalizzazione dei servizi da parte dell'amministrazione per spese di parte corrente	
05 Interessi passivi	05.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Primi tre titoli delle "Entrate correnti"	Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	

PIANO DEGLI INDICATORI - QUADRO SINOTTICO

Nome indicatore di primo livello	Nome Indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
	05.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	pd c U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	
	05.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	
06 Investimenti	06.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" - FPV concernente i macroaggregati 2.2 e 2.3) / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del relativo FPV	Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione del rapporto tra la spesa in conto capitale e la spesa corrente	
	06.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Stanziamenti di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV / popolazione residente	Stanziamenti di competenza / Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile (€)	Bilancio di previsione	S	Investimenti diretti procapite	
	06.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" al netto del relativo FPV / popolazione residente	Stanziamenti di competenza / Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile (€)	Bilancio di previsione	S	Contributi agli investimenti procapite	
	06.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Totale stanziamenti di competenza (Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + 2.3 "Contributi agli investimenti") al netto dei relativi FPV / popolazione residente	Stanziamenti di competenza / Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile (€)	Bilancio di previsione	S	Investimenti complessivi procapite	
	06.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	(10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV. Nel primo esercizio del bilancio, il margine corrente è pari alla differenza tra le entrate correnti e le spese correnti. Titoli (I+II+III) dell'entrata - Titolo I della spesa. Negli esercizi successivi al primo si fa riferimento al margine corrente consolidato (di cui al principio contabile generale della competenza finanziaria)
	06.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	(10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV. Il saldo positivo delle partite finanziarie è pari alla differenza tra il Titolo V delle entrate e il titolo III delle spese

PIANO DEGLI INDICATORI - QUADRO SINOTTICO

Nome indicatore di primo livello	Nome Indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
	06.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanzamenti di competenza (Titolo 6 "Accensione di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Stanzamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	(10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV. Il dato delle Accensioni di prestiti da rinegoziazioni è di natura extracontabile
07 Debiti non finanziari	07.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanzamento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Stanzamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	Stanzamenti di cassa e competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione del livello di smaltimento dei debiti commerciali.	
	07.2 Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanzamento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	Stanzamenti di cassa e di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Indicatore di smaltimento dei debiti derivanti da trasferimenti erogati ad altre amministrazioni pubbliche	
08 Debiti finanziari	08.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)	Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza delle estinzioni anticipate di debiti finanziari sul totale dei debiti da finanziamento al 31/12	(2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.
	08.2 Sostenibilità debiti finanziari	Stanzamenti di competenza [1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa - [Entrate categoria 4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche" + "Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche" (E.4.03.01.00.000) + "Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione" (E.4.03.04.00.000)] / Stanzamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza delle estinzioni ordinarie di debiti finanziari sul totale dei debiti da finanziamento al 31/12, al netto delle estinzioni anticipate	
	08.3 Indebitamento pro-capite	(Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2) / debito previsto al 31/12 dell'esercizio corrente) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	Debito / Popolazione (€)	Bilancio di previsione	S	Variazione procapite del livello di indebitamento dell'amministrazione	(2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

PIANO DEGLI INDICATORI - QUADRO SINOTTICO

Nome indicatore di primo livello	Nome Indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
09 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)	09.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (6)	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	(5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.(6) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione.
	09.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (7)	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	(5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.(7) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
	09.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (8)	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	(5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.(8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
	09.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (9)	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	(5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.(9) La quota vincolata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
10 Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente	10.1 Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione (%)	Bilancio di previsione	S	Quota del disavanzo ripianato nel corso dell'esercizio	(3) Al netto del disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011.
	10.2 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) / Patrimonio netto (1)	Totale disavanzo di amministrazione / Patrimonio netto (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione della sostenibilità del disavanzo di amministrazione in relazione ai valori del patrimonio netto	(3) Al netto del disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011. (1) Il Patrimonio netto è pari alla Lettera A) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. In caso di Patrimonio netto negativo, l'indicatore non si calcola e si segnala che l'ente ha il patrimonio netto negativo. L'indicatore è elaborato a partire da 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

PIANO DEGLI INDICATORI - QUADRO SINOTTICO

Nome indicatore di primo livello	Nome Indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
	10.3 Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Quota del disavanzo in relazione ai primi tre titoli delle entrate iscritte nel bilancio di previsione	
11 Fondo pluriennale vincolato	11.1 Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio	Stanziamanti dell'Allegato al bilancio di previsione concernente il FPV (%)	Bilancio di previsione	S	Utilizzo del FPV	Il valore del "Fondo pluriennale vincolato iscritto in entrata del bilancio" è riferibile a quello riportato nell'allegato b dell'allegato n. 9 del DLGS n. 118/2011 alla colonna a "Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1". La "Quota del fondo pluriennale vincolato iscritto in entrata del bilancio non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi" è riferibile a quello riportato nell'allegato b dell'allegato n. 9 del DLGS n. 118/2011 alla colonna c "Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio N e rinviata all'esercizio N+1 e successivi".
12 Partite di giro e conto terzi	12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza delle Entrate per conto terzi e partite di giro - Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali (E.9.01.99.06.000) / Totale stanziamenti di competenza per i primi tre titoli di entrata	Stanziamanti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza delle entrate per partite di giro e conto terzi sul totale delle entrate correnti	
	12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale stanziamenti di competenza per le Uscite per conto terzi e partite di giro - Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali (U.7.01.99.06.000) / Totale stanziamenti di competenza per il primo titolo di spesa	Stanziamanti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza delle spese per partite di giro e conto terzi sul totale delle spese correnti	