

Comune di

Montecchio Precalcino

Provincia di Vicenza

Documento Unico
di
Programmazione

2024/2026

INDICE GENERALE

GUIDA ALLA LETTURA.....	4
SEZIONE STRATEGICA.....	7
Quadro delle condizioni esterne all'ente.....	8
Lo scenario economico internazionale, italiano e regionale.....	8
La popolazione.....	12
Situazione socio-economica.....	18
Quadro delle condizioni interne all'ente.....	21
Evoluzione delle situazione finanziaria dell'ente.....	21
Analisi finanziaria generale.....	22
Evoluzione delle entrate (accertato).....	22
Evoluzione delle spese (impegnato).....	23
Partite di giro (accertato/impegnato).....	23
Analisi delle entrate.....	24
Entrate correnti (anno 2023).....	24
Evoluzione delle entrate correnti per abitante.....	28
Analisi della spesa - parte investimenti ed opere pubbliche.....	32
Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e successivo.....	32
Analisi della spesa - parte corrente.....	37
Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e successivo.....	37
Indebitamento.....	41
Risorse umane.....	41
Organismi ed enti strumentali, società controllate e partecipate.....	44
SEZIONE OPERATIVA.....	47
Parte prima.....	48
Elenco dei programmi per missione.....	48
Descrizione delle missioni e dei programmi.....	48
Obiettivi finanziari per missione e programma.....	64
Parte corrente per missione e programma.....	64
Parte corrente per missione.....	67
Parte capitale per missione e programma.....	72
Parte capitale per missione.....	75
Parte seconda.....	78
Programmazione dei lavori pubblici.....	78
Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali.....	79
Programmazione del fabbisogno di personale.....	80

INDICE DELLE TABELLE

Tabella 1: Popolazione residente.....	12
Tabella 2: Quadro generale della popolazione.....	14
Tabella 3: Composizione famiglie per numero componenti.....	14
Tabella 4: Popolazione residente per classi di età e circoscrizioni.....	15
Tabella 5: Popolazione residente per classi di età e sesso.....	16
Tabella 6: Evoluzione delle entrate.....	22
Tabella 7: Evoluzione delle spese.....	23
Tabella 8: Partite di giro.....	23
Tabella 9: Entrate correnti - Analisi titolo 1-2-3.....	24
Tabella 10: Evoluzione delle entrate correnti per abitante.....	28
Tabella 11: Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e successivo.....	34
Tabella 12: Impegni di parte capitale - riepilogo per Missione.....	35
Tabella 13: Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e successivo.....	39
Tabella 14: Impegni di parte corrente - riepilogo per missione.....	39
Tabella 15: Indebitamento.....	41
Tabella 16: Dipendenti in servizio.....	42
Tabella 17: Organismi ed enti strumentali, società controllate e partecipate.....	44
Tabella 18: Parte corrente per missione e programma.....	66
Tabella 19: Parte corrente per missione.....	70
Tabella 20: Parte capitale per missione e programma.....	74
Tabella 21: Parte capitale per missione.....	76
Tabella 22: Programmazione del fabbisogno di personale.....	81

GUIDA ALLA LETTURA

Il decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 *“Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi”* ha introdotto il principio applicato della programmazione che disciplina processi, strumenti e contenuti della programmazione dei sistemi contabili delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi.

Per quanto riguarda gli strumenti della programmazione, la Relazione previsionale e programmatica prevista dall'art. 170 del TUEL (Testo unico degli Enti locali) è sostituita, quale allegato al bilancio di previsione, dal DUP: il Documento unico di programmazione *“strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative”*.

Il DUP è articolato in due sezioni: la sezione strategica (SeS) e la sezione operativa (SeO).

- **La sezione strategica (SeS)**

La SeS sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato approvate con deliberazione del Consiglio Comunale, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo.

Individua gli indirizzi strategici dell'Ente, ossia le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

Tra i contenuti della sezione, si sottolineano in particolare i seguenti ambiti:

analisi delle condizioni esterne: considera il contesto economico internazionale e nazionale, gli indirizzi contenuti nei documenti di programmazione comunitari, nazionali e regionali, nonché le condizioni e prospettive socio-economiche del territorio dell'Ente;

analisi delle condizioni interne: evoluzione della situazione finanziaria ed economico-patrimoniale dell'ente, analisi degli impegni già assunti e investimenti in corso di realizzazione, quadro delle risorse umane disponibili, organizzazione e modalità di gestione dei servizi, situazione economica e finanziaria degli organismi partecipati.

Nel primo anno del mandato amministrativo sono definiti gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato, per ogni missione di bilancio:

1. Servizi istituzionali, generali e di gestione
2. Giustizia
3. Ordine pubblico e sicurezza

4. Istruzione e diritto allo studio
5. Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
6. Politiche giovanili, sport e tempo libero
7. Turismo
8. Assetto del territorio ed edilizia abitativa
9. Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
10. Trasporti e diritto alla mobilità
11. Soccorso civile
12. Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
13. Tutela della salute
14. Sviluppo economico e competitività
15. Politiche per il lavoro e la formazione professionale
16. Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
17. Energia e diversificazione delle fonti energetiche
18. Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali
19. Relazioni internazionali
20. Fondi e accantonamenti
21. Debito pubblico
22. Anticipazioni finanziarie

Infine, nella SeS sono indicati gli strumenti attraverso i quali l'Ente intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente, per informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi, di raggiungimento degli obiettivi e delle collegate aree di responsabilità politica o amministrativa.

Linee Programmatiche e DUP

Le elezioni amministrative si sono svolte il 26/05/2019; ai sensi dell'art. 10 dello Statuto Comunale, approvato con deliberazione di C.C. n. 10 del 29/02/2000 e succ. modificazioni, "Entro il termine di novanta giorni decorrenti dalla data della sua entrata in carica il Sindaco, sentita la Giunta, presenta al Consiglio Comunale le linee programmatiche relative alle azioni e ai progetti da realizzare nel corso del mandato politico-amministrativo".

Con delibera di C.C. n. 45 del 30/09/2019, che si allega in copia, sono state approvate le linee programmatiche relative alle azioni ed ai progetti da realizzare nel corso del mandato 2019-2024.

Nel 2024, indicativamente nel mese di giugno, si svolgeranno le elezioni amministrative.

Si richiama il contenuto della delibera consiliare n. 16 del 19/07/2023 che prende atto della realizzazione degli obiettivi 2023.

- **La sezione operativa (SeO)**

La SeO contiene la programmazione operativa dell'ente con un orizzonte temporale corrispondente al bilancio di previsione ed è strutturata in due parti.

Parte prima: contiene per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica. Si ricorda che i programmi non possono essere liberamente scelti dall'Ente, bensì devono corrispondere tassativamente all'elenco contenuto nello schema di bilancio di previsione.

Per ogni programma sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere nel corso del triennio, che discendono dagli obiettivi strategici indicati nella precedente Sezione Strategica.

Parte Seconda: contiene la programmazione in materia di personale, lavori pubblici e patrimonio. In questa parte sono collocati:

la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;

il programma delle opere pubbliche;

il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

COMUNE DI MONTECCHIO PRECALCINO

Elezioni comunali del 26 Maggio 2019



LISTA CIVICA

"PARISOTTO per MONTECCHIO"

PROGRAMMA AMMINISTRATIVO

DEL QUINQUENNIO 2019 – 2024

Il presente documento riporta le linee programmatiche dell'azione amministrativa proposta dalla Lista Civica *"PARISOTTO per MONTECCHIO"* per il quinquennio 2019/2024.

L'attività, che il gruppo *"PARISOTTO per MONTECCHIO"* si impegna a portare avanti nel prossimo quinquennio, sarà il proseguimento di quanto fatto nell'ultimo mandato dal Sindaco Parisotto, e vedrà costantemente come linea guida il benessere del cittadino di Montecchio Precalcino, la sua sicurezza, la sua istruzione e cultura, la sua salute. Sarà sempre ricercata la collaborazione con i vari gruppi del paese e delle varie realtà che lo vivono, in un'ottica di reciproca collaborazione volta sempre al bene comune.

Il dialogo con i vari Enti, ad ogni livello, sarà costante e indirizzato sempre alla massima utilità per il nostro Comune, sia per l'ottenimento di interventi di finanziamento tramite contributi, sia per mettere in atto operazioni di risparmio attraverso collaborazioni tra Enti, o semplicemente tramite accordi volti ad agevolare in ogni aspetto la vita quotidiana e i servizi erogati.

Quello presentato è un programma in linea con le risorse finanziarie disponibili, dove sono già evidenziate opere pubbliche, ma dove si delinea altresì chiaramente l'impegno su temi importanti come il sociale, il lavoro, la famiglia, lo sport, la scuola e le attività produttive.

Dopo queste premesse, ecco la proposta del nostro programma amministrativo 2019 – 2024.

AMBIENTE E TERRITORIO

Tutelare l'ambiente, conservare e migliorare il nostro territorio e quindi anche la nostra bella collina, sono punti fondamentali per i quali il nostro gruppo darà massimo impegno. Proseguiremo nell'accordo con la Pro Loco e la Rondine per la gestione di Villa Cita e del suo parco e completeremo l'iter per l'indizione del bando per l'utilizzo degli annessi restaurati e oggetto oggi di lavori di completamento. Abbiamo già dimostrato capacità di valutazione su ogni aspetto ambientale e abbiamo mantenuto mano ferma sulle questioni riguardanti ecologia e ambiente, sempre nell'ottica di vivere bene e in un ambiente più sano possibile. Continueremo quindi in quest'unica direzione, oltre a:

- essere sempre attenti allo sviluppo della raccolta differenziata, cogliendo ogni opportunità di miglioramento;
- educazione ambientale in collaborazione con le scuole;
- un albero per ogni nato;
- la manutenzione attenta delle aree verdi - riqualificare le aree verdi esistenti e migliorare il decoro dei punti verdi lungo la viabilità;
- prevedere delle piantumazioni in collina su aree pubbliche di piante autoctone e a confine con gli impianti sportivi;
- realizzare un percorso permanente in bici del "Brevetto del Monte de Montecio";
- realizzare un percorso pedonale che si sviluppi sulla nostra collina come circuito permanente, unendolo anche a quelli esistenti dei comuni limitrofi;
- recuperare il parco di Villa Cita con ristrutturazione del Roccolo oramai crollato con la realizzazione di un'area ricreativa;
- riqualificazione del percorso natura e collegamento con il nuovo parco appena inaugurato;
- monitorare costantemente ed in maniera attenta l'utilizzo delle nostre discariche;
- ribadire la nostra contrarietà all'ampliamento della discarica Brugiane;
- incentivare la nuova iniziativa denominata "Ecoweek";
- Mantenere massima attenzione sulla situazione inquinamento dell'aria promuovendo soluzioni alternative (in caso di divieto abbruciamento ramaglie per es. raccolte straordinarie).

VOLONTARIATO

Siamo sempre più convinti che il volontariato rappresenti uno straordinario ed insostituibile patrimonio per la nostra comunità. Molti dei nostri candidati fanno parte o hanno già operato in Gruppi e Associazioni del paese.

Continueremo a sostenere, anche e soprattutto economicamente, la Pro Loco, le varie Associazioni e tutti i Gruppi operanti in paese, cercando di favorire i loro programmi, affinché sempre più persone mettano a disposizione di altri il loro tempo libero e la loro competenza.

Dopo la destinazione delle ex scuole elementari di Levà a "Casa delle Associazioni", ci impegneremo alla realizzazione di una connessione internet utilizzabile nei locali delle scuole.

PROGRAMMAZIONE ECONOMICA

Nel mandato appena concluso molte sono state le novità in termini di bilancio. Con l'entrata in vigore della contabilità armonizzata è stato effettuato un grande lavoro di controllo e analisi di ogni singolo capitolo di spesa del nostro bilancio, Settore per Settore, facendo costantemente una ricognizione delle risorse finanziarie per poter sfruttare al meglio ogni minima disponibilità.

Ciò ci ha permesso di sopperire fino ad oggi ai tagli imposti sul trasferimento dal Governo, che negli ultimi anni sono stati molto significativi, mantenendo comunque tutti i servizi e garantendo l'erogazione di tutti i contributi.

Ci impegneremo a proseguire sulla stessa strada, migliorandoci ancora ove sarà possibile e cercheremo, tagli permettendo, di non incidere sulla tassazione contenendo l'imposizione comunale nell'ottica di cercare di garantire i vari contributi e servizi erogati.

Studieremo e parteciperemo a tutti i bandi utili alla nostra comunità a favore degli investimenti e delle manutenzioni, come per esempio l'antisismico degli edifici a destinazione pubblica e l'efficientamento energetico.

La politica del buon utilizzo delle risorse nella massima trasparenza è una garanzia che abbiamo dimostrato in questi ultimi anni e che ci adopereremo a portare avanti con il massimo impegno.

CULTURA

Ci poniamo l'obiettivo di valorizzare la cultura attraverso la diffusione dei saperi e delle competenze locali, incrementando iniziative e accordi con le realtà circostanti:

- realizzazione di serate a tema culturale per sviluppare una maggior conoscenza di autori e artisti che hanno fatto la storia recente e passata della nostra nazione.
- apertura dei nostri siti culturali durante le giornate nazionali dedicate alla cultura, con il coinvolgimento di giovani studenti per la spiegazione delle opere artistiche e architettoniche
- creazione di un museo delle tradizioni locali nell'area di Villa Cita, usufruendo dei saperi e dei cimeli degli abitanti della Pedemontana vicentina
- promozione di iniziative legate al tema della pace e del dialogo tra culture e tradizioni di altri continenti, attraverso la collaborazione con enti e istituzioni culturali territoriali.
- creazione di un itinerario culturale ed enogastronomico in collaborazione con le associazioni del nostro paese, per offrire al turista informazioni e siti visitabili con aperture straordinarie.
- sviluppo ulteriore del patto di amicizia con "I Montecchio d'Italia"
- recupero del Murazzo romano del I secolo d.C. zona Via Pozzo
- ulteriore valorizzazione del premio "Montecchio è" rendendolo biennale

BIBLIOTECA CIVICA

La Biblioteca è un importante luogo di scambio, non solo di libri, ma anche di idee e passioni; proprio per questo, deve essere viva e diventare uno dei fulcri delle attività culturali in paese. Proponiamo pertanto:

- la creazione di un'aula studio e di spazi lettura più ampi, presso le neo ristrutturate barchesse attigue al Palazzo, con spazi informatici
- l'ampliamento dell'attuale biblioteca, con più stanze dedicate al deposito dei libri e iniziative per sfruttare gli spazi, come ad esempio gruppi di lettura condivisa.
- la prosecuzione delle letture animate per i bambini attraverso l'iniziativa "Ad alta voce".

ISTRUZIONE

Ci poniamo l'obiettivo di sostenere i programmi e progetti scolastici, al fine di favorire lo sviluppo formativo degli alunni delle scuole Primaria e Secondaria e contribuire a migliorare l'offerta educativa e i servizi connessi. In particolare proponiamo le seguenti azioni qualificanti:

- assegnazione di borse di studio a studenti particolarmente meritevoli a conclusione della Scuola Secondaria di primo grado;

- elargizione di contributi all'Istituto Comprensivo per l'attuazione di progetti educativo-didattici, ai Comitati Genitori delle Scuole per la realizzazione di iniziative che coinvolgono il mondo dei ragazzi ed infine alle due Scuole dell'Infanzia non statali a sostegno dell'azione educativa svolta in favore dell'infanzia;
- mantenimento degli standard qualitativi dei servizi di mensa e del trasporto scolastico. In particolare con il Plesso unico della Scuola Primaria "Mario Rigoni Stern": erogazione dei servizi di trasporto e della mensa scolastica al fine di favorire gli alunni e le famiglie secondo il piano dell'offerta formativa prevista;
- attivazione di percorsi didattici a contenuto culturale in merito a tematiche di rilevanza formativa, per promuovere la cultura del dialogo e dell'integrazione tra culture differenti nel segno del reciproco rispetto e della promozione di una cultura di pace;
- promozione di percorsi di animazione alla lettura collegati alle proposte educative delle scuole;
- organizzazione di eventi in collaborazione con l'Istituto Comprensivo rivolti ai ragazzi delle scuole, tra questi: celebrazione della giornata della memoria; giornata ecologica; festa del libro e della lettura a Villa Cita.

SCUOLE DELL'INFANZIA E NIDO INTEGRATO

Saremo un aiuto costante e un punto di riferimento per le nostre Scuole dell'Infanzia e Nido Integrato. Continueremo il nostro sostegno economico alle scuole in favore delle famiglie di Montecchio, anche in un'ottica di una loro riqualificazione/riorganizzazione.

SOCIALE

Oltre a proseguire nei vari progetti avviati nel corso del precedente mandato amministrativo, continueranno le politiche di sostegno socio-assistenziale alle famiglie, ai minori, ai giovani e alle persone in situazione di disagio, tenuto conto degli importanti risultati ottenuti. Si evidenzia ad esempio che, grazie ad alcune di tali iniziative, nel corso degli ultimi anni ben 23 persone hanno trovato un'occupazione lavorativa. In particolare, le nostre proposte riguardano:

- Famiglia: 1) assistenza alle famiglie in difficoltà, soprattutto a causa della grave crisi economica tuttora persistente, mediante interventi di sostegno economico per le spese di riscaldamento, l'acquisto dei libri per gli studenti delle medie e delle superiori, il trasporto e la mensa scolastica. Manterremo nel nostro Bilancio comunale il fondamentale capitolo "FONDO DI SOLIDARIETA'"; 2) attivazione, in collaborazione con Enti e realtà produttive del territorio, di tirocini di lavoro per persone disoccupate e in situazione di disagio economico, ad esempio nell'ambito del progetto provinciale "Patto Sociale per il Lavoro Vicentino";
- Minori: continuerà il Progetto di Sostegno Socio Educativo, in collaborazione con il Distretto Sanitario di Base n. 1 e con le unità operative per l'attuazione di interventi di tutela e di sostegno socio-educativo nei confronti di minori;
- Anziani: promozione di 1) supporti e sostegni alle famiglie che desiderano mantenere al proprio interno familiari non autosufficienti, evitando il difficile e spesso doloroso ricovero in strutture esterne e favorendo, in collaborazione con l'Aulss, l'assistenza domiciliare socio-sanitaria; 2) a beneficio delle predette famiglie, verrà ampliata a 2 (due) volte la settimana la possibilità di frequenza al "Centro Sollievo", progetto che ha visto Montecchio Precalcino, prima amministrazione ad attivare il servizio nel locale Distretto;
- Disabili e persone con problemi di autosufficienza: 1) collaborazione con l'Aulss tramite la partecipazione alle unità operative distrettuali (U.O.D.), nelle quali vengono analizzate in équipe (geriatra, medico di base, infermiere del distretto, assistente sociale del Comune) le domande di inserimento in Centro Diurno per non autosufficienti e di accogliimento in struttura residenziale nonché tramite la collaborazione con i medici di base; 2) orientamento al lavoro di soggetti con invalidità tale da non compromettere integralmente le

capacità lavorative e convenzione con il SILAS per l'inserimento lavorativo di disabili; 3) Servizio di consegna pasti a domicilio.

- Coordinamento di un gruppo di volontari per l'accompagnamento a visite mediche, alle commissioni invalidi civili, agli uffici INPS di persone con disabilità e in difficoltà per la mancanza di supporti parentali, con l'utilizzo del mezzo comunale allo scopo acquisito;
- Promozione della comunicazione, collaborazione e sinergia tra i molteplici gruppi di volontariato ed associazioni locali, al fine di coordinare le attività esistenti, organizzare eventuali nuove attività, promuovere incontri tra specialisti e cittadini per la prevenzione delle malattie e delle dipendenze e la promozione di stili di vita sani.

GIOVANI

- Creazione di una commissione "giovani" che affianchi il lavoro dell'assessore alle politiche giovanili e proponga nuove attività per la vita del paese;
- Consegna di copie della Costituzione Italiana per i giovani ed eventuale organizzazione di incontri di educazione civica per una conoscenza più approfondita della costituzione e del regolamento comunale, anche in collaborazione con le Scuole;
- Continuazione dell'esperienza dei centri estivi durante le vacanze scolastiche;
- Promozione e sviluppo delle attività "Un estate a servizio della comunità" o esperienze forti;
- Collaborazione con il C.E.I.S. di Schio per le serate genitori e figli;
- Potenziamento ex ACLI con progetti per il mondo giovanile;
- Promozione dell'utilizzo di alcuni ambienti comunali come luoghi di studio e ritrovo per i giovani (in particolare Nuova Aula Studio presso il Centro Palazzon)

ATTIVITA' PRODUTTIVE

Fulcro della nostra economia, del nostro lavoro e di tante iniziative per la comunità sono le realtà produttive e commerciali del nostro comune e noi ci impegneremo sempre a:

- sostenere le aziende operanti nel territorio e la loro occupazione concedendo la possibilità di intervenire sui fabbricati secondo procedure "semplificate" in armonia con l'ambiente circostante e favorendo la riqualificazione dei relativi contesti con gli oneri di perequazione;
- favorire la riqualificazione dell'urbanizzazione della lottizzazione produttiva "Astichello Nord";
- riorganizzare ed omogeneizzare la segnaletica direzionale produttiva/commerciale, integrandola, in tutto il territorio comunale;
- promozione dell'incontro costante e sinergico tra scuola ed impresa;

AGRICOLTURA

Il nostro gruppo intende valorizzare e tutelare il patrimonio agricolo del territorio. Si valuterà l'opportunità di attivare, come previsto dalla L.R. n. 26 dell'8.8.2014, la "banca della terra veneta" individuando le terre agricole incolte o abbandonate presenti nel territorio al fine di salvaguardare il suolo e gli equilibri idrogeologici, favorire l'ottimale

assetto del territorio attraverso lo svolgimento delle attività agricole nonché favorire l'insediamento di giovani imprenditori agricoli.

URBANISTICA

Oltre ad una sempre maggiore attenzione alla viabilità a fini migliorativi, soprattutto della sicurezza, ci impegneremo a:

- avviare celermente le attività di adeguamento della strumentazione urbanistica generale alle regole regionali sul contenimento del consumo di suolo, per poi proporre ulteriori piani edilizi che diano sostegno alle nostre famiglie ed alle imprese del territorio;
- favorire programmi di omogeneizzazione delle regole della strumentazione urbanistica a scala intercomunale;
- definire l'utilizzazione del plesso comunale delle ex scuole elementari del capoluogo promuovendo lo sviluppo di attività commerciali e/o direzionali;
- definire il plesso comunale delle ex scuole di Levà come "casa delle Associazioni";
- migliorare la fruibilità e riqualificare il parcheggio pubblico di via Crosare a Levà;
- promuovere un accordo con privato per acquisire area retrostante il municipio finalizzata alla realizzazione di area verde e parcheggio;
- definire l'utilizzo area di proprietà comunale sita in via Maganza;

RICOMINCIARE DA "PREARA"

Ci impegneremo a dare una svolta positiva alla Preara attraverso le seguenti proposte:

- proseguimento dell'iniziativa di investimento avviata dai privati di restauro/recupero degli edifici esistenti recuperando e valorizzando il centro storico per favorire lo sviluppo commerciale della frazione;
- promozione di un nuovo accordo con i privati, a risoluzione della controversia in essere, per la trasformazione dei fabbricati produttivi dismessi e la riqualificazione dell'area a parcheggio pubblico;
- riqualificazione del centro di Preara con creazione di una "Zona 30", sia per la regolamentazione del traffico che ai fini dell'arredo urbano.

LAVORI PUBBLICI, MOBILITA' E SVILUPPO SOSTENIBILE

Efficientamento energetico e messa a norma, ricorrendo ove possibile a contributi a tutti i livelli (ENEA, GSE, Regione, Comunità Europea):

- dell'illuminazione pubblica, con passaggio alla tecnologia a led: con i conseguenti risparmi sarà possibile, dopo l'ammortamento dell'investimento, procedere ad una integrazione delle reti nei punti più critici;
- degli edifici comunali e della relativa impiantistica con conseguenti risparmi energetici e di risorse primarie tra le quali l'acqua, ricorrendo dove energeticamente ed economicamente vantaggioso alle energie rinnovabili

nonché adozione di efficaci misure, negli strumenti normativi di competenza comunale, per agevolare il risparmio energetico degli edifici privati.

Alcune altre nostre proposte:

- Attivazione del punto di ricarica per veicoli elettrici già predisposto in Via Belvedere e progettare uno nel centro di Levà.
- Completamento ed ampliamento dei collegamenti ciclo-pedonali in sicurezza sia interni al territorio comunale che di collegamento con i comuni limitrofi, anche attraverso l'individuazione di percorsi naturali separati dal traffico veicolare e realizzabili con poche opere o mediante accordi pubblico-privati.
- Realizzazione percorso ciclo pedonale da Via Maganza verso la scuola dell'infanzia di Montecchio e messa in sicurezza l'attraversamento pedonale.
- Proseguimento degli interventi di superamento delle barriere architettoniche degli edifici e degli spazi pubblici.
- Messa in opera dei necessari interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria delle strade e degli edifici comunali finalizzati alla conservazione e durata di quanto già presente, messa in sicurezza per l'alta velocità.
- Riqualificazione della stazione ferroviaria, in collaborazione con RFI, e dei percorsi di accesso a favore degli utilizzatori, realizzazione di spazi idonei di attesa per gli studenti ed i lavoratori che quotidianamente attendono i bus/treni e rivisitazione cartellonistica stazione.
- Completamento dell'area verde adiacente le scuole elementari con installazione di giochi ed attrezzature nella parte ed inserimento di una pista per il gioco delle bocce.
- Realizzazione di un secondo stralcio interventi per il ricavo di posti auto di pertinenza di villa Cita e degli annessi, valutando soluzioni non impattanti per l'ambiente collinare.
- Riattivazione del percorso vita/fitness sull'area collinare con sostituzione delle attrezzature e riqualificazione del percorso.
- Sistemazione area a parcheggio degli impianti sportivi di via Cavedagnona.
- Avvio procedure per favorire da parte dei proprietari il recupero della Chiesetta San Michele di Levà.
- Completamento delle opere pubbliche già messe a bilancio e progettate quali la nuova struttura coperta polivalente presso gli impianti sportivi di via Cavedagnona e l'ampliamento dello spazio aggregativo presso il Palavaccari.

SICUREZZA E ORDINE PUBBLICO

La sicurezza rappresenta un punto focale per la nostra lista: un cittadino sicuro è un cittadino che vive meglio. Oltre alla grande sintonia di collaborazione con il nostro Consorzio di Polizia Locale arrivato a contare circa 60 agenti, abbiamo da sempre sostenuto la Tenenza dei Carabinieri, che proprio negli ultimi mesi ha incrementato il proprio organico e i propri mezzi. Nello specifico:

- Installazione di nuove telecamere, oltre alle 17 già presenti sul territorio, in particolare in zona scuole e nei parchi pubblici;
- Potenziamento dei mezzi per la gestione delle telecamere;

- Installazione di varchi per la lettura delle targhe nelle vie di accesso al nostro comune;
- Controllo della velocità e ricerca di nuovi sistemi per la sicurezza viabilistica;
- Promozione dell'istituzione del controllo di vicinato.

TRASPORTI PUBBLICI

In un recente Incontro nella sede della Regione si sono sviluppati importanti argomenti riguardanti il trasporto pubblico anche in riferimento a Montecchio, come lo sviluppo dell'elettrificazione della linea ferroviaria, l'utilizzo di nuove carrozze, la riduzione delle tariffe per incentivare il trasporto su ferro e disincentivare il trasporto su gomma. A tal proposito ci impegneremo a favorire il trasporto dai centri del paese alla stazione ferroviaria. Cercheremo comunque di favorire il potenziamento di tutti i mezzi pubblici in orario scolastico.

VILLINO CERATO

Il recupero del Villino Cerato è iniziato e il Comune di Montecchio Precalcino sta collaborando fattivamente alla riuscita di questo progetto che prevede il fine di utilizzare il Villino come museo di sé stesso. E' stata costituita la Villino Fornì Cerato Foundation di cui il nostro Comune fa parte. Il Comune di Montecchio Precalcino patrocinerà (come da accordi già avviati) tutte le manifestazioni che verranno organizzate e le attività conseguenti che vedranno anche Montecchio protagonista, sia dal punto di vista culturale che di promozione turistica.

ATTIVITA' AMMINISTRATIVA E INFORMATIZZAZIONE

- Posizionare nel centro del paese di una bacheca elettronica con scritte luminose scorrevoli, al fine di pubblicizzare le varie attività dell'Amministrazione Comunale e delle Associazioni attive nel nostro territorio;
- Favorire l'installazione della fibra ottica prendendo spunto dal piano realizzato con società di telecomunicazioni
- Creare una pagina Istituzionale del Comune su Facebook ed incentivare l'utilizzo dell'app "Municipium", in modo da consentire ai cittadini un aggiornamento costante ed in tempo reale riguardo le attività proposte, i servizi offerti e gli incontri organizzati e/o promossi nel nostro territorio.

SPORT

Lo sport con le varie associazioni sportive operanti in paese, costituisce un momento essenziale e fondamentale di aggregazione e formazione, sia caratteriale che educativa, dei nostri giovani.

I nostri progetti:

- realizzazione di un campo di bocce nelle vicinanze del nuovo parco pubblico in collaborazione con il gruppo Alpini;
- accesso per tutti i cittadini agli impianti sportivi all'aperto in tutti i momenti della giornata con l'aiuto di una card (modello adottato a Schio);
- realizzazione di una nuova struttura coperta polifunzionale presso gli impianti sportivi di via Cavedagnona in modo da soddisfare le esigenze delle varie attività sportive (opera già finanziata e pronta a fine 2019);
- continuazione della collaborazione con il gruppo Fausto Coppi per la gestione del circuito ciclistico di via Cavedagnona;

- ampliamento dell'attuale punto di ristoro degli impianti sportivi comunali nonché della struttura ricreativa annessa al Palavaccari.

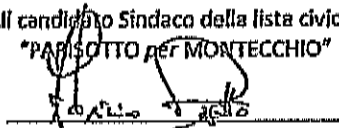
POLITICA ISTITUZIONALE

Massimo impegno ad amministrare in un contesto democratico e costruttivo, mediante il confronto reciproco in Consiglio Comunale, nelle varie commissioni istituite, e con tutti i cittadini.

Continueremo a pubblicare il periodico "La Bastia" organo ufficiale d'informazione dell'amministrazione comunale.

Montecchio Precalcino, 27 Aprile 2019

Il candidato Sindaco della lista civica
"PARISOTTO per MONTECCHIO"



SEZIONE STRATEGICA

Quadro delle condizioni esterne all'ente

Lo scenario economico internazionale, italiano e regionale

Tra gli elementi citati dal principio applicato della programmazione, a supporto dell'analisi del contesto in cui si colloca la pianificazione comunale, sono citate le condizioni esterne. Si ritiene pertanto opportuno tracciare, seppur sinteticamente, lo scenario economico internazionale, italiano e regionale, nonché riportare le linee principali di pianificazione regionale per il prossimo triennio.

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue a un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne ed interne all'ente, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

Con riferimento alle condizioni esterne, l'analisi strategica ha l'obiettivo di approfondire i seguenti profili:

- gli obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato anche alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali;
- la valutazione corrente e prospettica della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico;
- i parametri economici essenziali utilizzati per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali, segnalando le differenze rispetto ai parametri considerati nella Decisione di Economia e Finanza (DEF).

Lo scenario macroeconomico internazionale mostra una ripresa graduale e differenziata tra le aree geografiche, frenata dalle difficoltà delle economie emergenti. In particolare, la crescita è proseguita nei "paesi avanzati" mostrando per gli altri un indebolimento.

Le previsioni di crescita sono state riviste al ribasso dagli organismi internazionali, anche se negli ultimi mesi sembra essersi arrestato il rallentamento dell'economia cinese.

Nell'area Euro il prodotto è tornato a crescere e gli indicatori congiunturali più recenti prefigurano una prosecuzione della ripresa, seppur a ritmi moderati. Permangono, tuttavia, una debole domanda interna e una elevata disoccupazione, a cui si aggiungono i timori di una minore domanda proveniente dai paesi emergenti.

Per quanto riguarda l'economia italiana, la fase recessiva sta lentamente lasciando il posto ad una fase di stabilizzazione, anche se la congiuntura rimane debole nel confronto con il resto

dell'area dell'euro e l'evoluzione nel prossimo futuro rimane incerta.

Le più recenti valutazioni degli imprenditori indicano un'attenuazione del pessimismo circa l'evoluzione del quadro economico generale. Il miglioramento della fase ciclica riflette la ripresa delle esportazioni, cui si associano segnali più favorevoli per l'attività di investimento.

La spesa delle famiglie è ancora frenata dalla debolezza del reddito disponibile e dalle difficili condizioni del mercato del lavoro.

I seguenti grafici riportano lo scenario economico nazionale e regionale nel quale il nostro Ente si colloca, evidenziando la distribuzione del PIL.

Richiamato l'art. 18-bis del D.Lgs. n. 118 del 2011 il quale prevede che le Regioni, gli Enti Locali e i loro enti ed organismi strumentali, adottino un sistema di indicatori semplici, denominato "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio" misurabili e riferiti ai programmi e agli altri aggregati di bilancio, costruiti secondo criteri e metodologie comuni così come previsto dai decreti del Ministero dell'Economia e delle Finanze.

Si allega il piano degli indicatori del rendiconto 2022.

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2022

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2022 (percentuale)
1 Rigidità strutturale di bilancio		
1.1 Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborso prestiti) / Accertamenti primi tre titoli Entrate	32,867
2 Entrate correnti		
2.1 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	113,071
2.2 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	99,930
2.3 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale 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 iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	77,189
2.4 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale 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 definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	68,218
2.5 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	101,900
2.6 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	96,635
2.7 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (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 iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	70,007
2.8 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (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 definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	66,389
3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere		
3.1 Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Somatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)	0,000
3.2 Anticipazioni chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	0,000
4 Spese di personale		

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2022

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2022 (percentuale)
4.1 Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Spesa corrente – FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	35,426
4.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale <i>Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro</i>	Impegni (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) / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	11,402
4.3 Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale <i>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)</i>	Impegni (pdc U.1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/L.SU/Lavoro interinale" + pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche") / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	6,404
4.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	181,318
5 Esternalizzazione dei servizi		
5.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Impegni (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") / totale spese impegnate al Titolo I	9,357
6 Interessi passivi		
6.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	0,296
6.2 Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,000
6.3 Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,000

Piano degli indicatori di bilancio Indicatori sintetici Rendiconto esercizio 2022

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2022 (percentuale)
7 Investimenti			
7.1	Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale Impegni Tit. I + II	12,057
7.2	Investimenti diretti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	71,328
7.3	Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,000
7.4	Investimenti complessivi procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	71,328
7.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (9)]	68,134
7.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo delle partite finanziarie / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (9)]	0,000
7.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6 "Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (9)]	0,000
8 Analisi dei residui			
8.1	Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	93,180
8.2	Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio / Totale residui titolo 2 al 31 dicembre	99,467
8.3	Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	100,000
8.4	Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 1, 2, 3 al 31 dicembre	48,101
8.5	Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	91,175

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2022

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2022 (percentuale)
8.6 Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	0,000
9	Smaltimento debiti non finanziari	
9.1 Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	77,508
9.2 Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stock residui al 1° gennaio (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	84,656
9.3 Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza [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.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Impegni di competenza [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.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	88,475

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2022

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2022 (percentuale)
9.4 Smantimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	Pagamenti in c/residui [(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)] / stock residui al 1° gennaio [(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)]	87,830

Piano degli indicatori di bilancio Indicatori sintetici Rendiconto esercizio 2022

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2022 (percentuale)
9.5 Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al Comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)	Giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	-22,250
10 Debiti finanziari		
10.1 Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0,000
10.2 Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale Impegni Titolo 4 della spesa – Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31/12 anno precedente (2)	10,438
10.3 Sostenibilità debiti finanziari	[Impegni (Totale 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 – estinzioni anticipate) – (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di 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)] / Accertamenti titoli 1, 2 e 3	0,903
10.4 Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	29,552
11 Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)		
11.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)	83,820
11.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)	1,620
11.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)	9,740
11.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)	4,820
12 Disavanzo di amministrazione		
12.1 Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente – Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0,000
12.2 Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	Disavanzo di amministrazione esercizio in corso – Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0,000
12.3 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)	0,000
12.4 Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,000

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2022

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2022 (percentuale)
13 Debiti fuori bilancio		
13.1 Debiti riconosciuti e finanziati	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	0,000
13.2 Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,000
13.3 Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,000
14 Fondo pluriennale vincolato		
14.1 Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del rendiconto concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	88,895
15 Partite di giro e conto terzi		
15.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate (al netto dell'anticipazione sanitaria erogata dalla Tesoreria dello Stato e dei movimenti riguardanti la GSA e i conti di tesoreria sanitari e non sanitari)	15,027
15.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa (al netto del rimborso dell'anticipazione sanitaria erogata dalla Tesoreria dello Stato e dei movimenti riguardanti la GSA e i conti di tesoreria sanitari e non sanitari)	16,435

(1) Il Patrimonio Netto è pari alla Lettera A) dello stato patrimoniale passivo. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(2) Il debito da finanziamento è pari alla Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2022

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2022 (percentuale)
(3) Indicatore da rappresentare solo in caso di disavanzo di amministrazione. Il disavanzo di amministrazione è pari alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento, al netto del disavanzo da debito autorizzato e non contratto. (4) Da compilare solo se la voce E dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positivo o pari a 0. (5) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a). (6) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a). (7) La quota accantonata del risultato di amministrazione è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a). (8) La quota vincolata del risultato di amministrazione è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a). (9) 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.		

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione
Rendiconto esercizio 2022

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni d'comp+ Riscossioni d'crediti) (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni d'comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni d'crediti/ residui definitivi iniziali
TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa									
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	31,033	29,682	40,347	93,984	95,676	90,711	96,508	56,924
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	16,947	13,961	18,314	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10600	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	48,980	43,642	58,661	95,648	95,529	93,362	97,598	60,113
TITOLO 2: Trasferimenti correnti									
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	4,116	7,637	1,434	100,000	100,000	94,594	94,253	100,000
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
20600	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	4,116	7,637	1,434	100,000	100,000	94,594	94,253	100,000
TITOLO 3: Entrate extratributarie									
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	9,717	7,444	11,016	100,000	100,000	97,497	97,526	100,000
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,067	0,044	0,226	100,000	100,000	100,000	100,000	0,000
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,001	0,001	0,000	100,000	100,000	100,000	100,000	0,000
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,000	0,000	0,077	0,000	100,000	100,000	100,000	0,000
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	2,071	2,598	3,723	100,000	100,654	81,839	82,085	72,122
30600	Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie	11,855	10,194	15,042	100,000	100,160	93,937	93,761	96,979

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
TITOLO 4: Entrate in conto capitale									
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	1,336	9,137	3,423	100,000	100,000	86,345	86,208	
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	1,336	2,664	3,234	100,000	100,000	300,000	100,000	
40800	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	2,673	11,801	6,637	100,000	100,000	92,949	86,935	
TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie									
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
50800	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
TITOLO 6: Accensione prestiti									
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
60800	Totale TITOLO 6: Accensione prestiti	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere									

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione
Rendiconto esercizio 2022

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione della entrata (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp + Riscossioni c/residui) (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	13,804	11,371	0,000	100,000	100,000	0,000	0,000	0,000
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	13,804	11,371	0,000	100,000	100,000	0,000	0,000	0,000
TITOLO 8: Entrate per conto terzi e partite di giro									
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	24,632	22,934	11,365	100,000	100,000	99,745	99,744	200,000
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	2,940	2,422	0,833	100,000	100,000	87,795	100,000	0,000
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	17,572	15,356	12,193	100,000	100,000	98,832	99,762	20,176
	TOTALE ENTRATE	100,000	100,000	100,000	97,725	97,952	94,127	96,747	65,904

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2022

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)									
MISSIONI E PROGRAMMI		Previsioni iniziali			Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/Totale impegni + Totale FPV	di cui incidenza FPV: Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza	
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	1,235	0,000	1,062	0,000	1,333	0,000	0,330
	02	Segreteria generale	4,418	24,960	2,686	0,429	3,376	0,429	0,821
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	3,518	24,966	2,559	0,429	3,515	0,429	0,126
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,928	0,000	0,664	0,000	0,678	0,000	0,087
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	3,821	0,000	4,226	0,000	3,030	0,000	7,455
	06	Ufficio tecnico	7,719	50,091	5,479	0,861	7,324	0,861	0,495
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	2,226	0,000	2,035	0,000	2,617	0,000	0,460
	08	Statistica e sistemi informativi	2,048	0,000	4,039	0,000	1,361	0,000	11,271
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	010	Risorse umane	1,411	0,000	1,688	3,712	1,989	3,712	0,875
	011	Altri servizi generali	2,650	0,000	1,476	0,105	2,120	0,105	1,216
TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione		29,973	100,000	26,352	5,536	27,543	5,536	23,135	
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	TOTALE Missione 02 Giustizia		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizie locale e amministrativa	2,054	0,000	1,385	0,000	1,750	0,000	0,400
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,016	0,000	0,005	0,000	0,007	0,000	0,002
	TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza		2,070	0,000	1,391	0,000	1,757	0,000	0,402

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2022

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)									
MISSIONI E PROGRAMMI		Previsioni iniziali			Previsioni definitive			Dati di rendiconto	
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza	
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01 Istruzione prescolastica	2,024	0,000	1,696	0,000	2,288	0,000	0,099	
	02 Altri ordini di istruzione non universitaria	2,877	0,000	4,617	3,561	5,143	3,561	3,194	
	03 Edilizia scolastica	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
	04 Istruzione universitaria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
	05 Istruzione tecnica superiore	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
	06 Servizi ausiliari all'istruzione	2,925	0,000	1,973	0,000	2,460	0,000	0,658	
	07 Diritto allo studio	0,964	0,000	0,644	0,000	0,755	0,000	0,345	
TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio		8,590	0,000	8,930	3,561	10,646	3,561	4,296	
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,000	0,000	1,987	0,000	1,457	0,000	3,429	
	02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	2,232	0,000	1,834	0,000	2,304	0,000	0,566	
	Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	2,232	0,000	3,821	0,000	3,760	0,000	3,985	
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	01 Sport e tempo libero	3,548	0,000	7,937	29,526	10,716	29,526	0,430	
	02 Giovani	0,085	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero		3,633	0,000	7,937	29,526	10,716	29,526	0,430	
Missione 07 Turismo	01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,037	0,000	0,019	0,000	0,027	0,000	0,000	
	Totale Missione 07 Turismo	0,037	0,000	0,019	0,000	0,027	0,000	0,000	
Missione 08	01 Urbanistica e assetto del territorio	9,226	0,500	1,941	2,728	1,686	2,728	0,407	
	Totale Missione 08	9,226	0,500	1,941	2,728	1,686	2,728	0,407	

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2022

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)									
MISSIONI E PROGRAMMI		Previsioni iniziali			Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza	
Aspetto del territorio ed edilizia abitativa	02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
	Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,226	0,000	1,341	2,728	1,686	2,728	0,407	
	01 Difesa del suolo	0,024	0,000	0,016	0,030	0,021	0,000	0,003	
	02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,743	0,000	1,492	0,250	1,953	0,250	0,247	
	03 Rifiuti	0,067	0,000	0,066	0,000	0,076	0,000	0,041	
	04 Servizio idrico integrato	0,107	0,000	0,071	0,030	0,000	0,000	0,264	
	05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
	06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
	07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
	08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		0,940	0,000	1,646	0,250	2,049	0,250	0,555	
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	01 Trasporto ferroviario	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
	02 Trasporto pubblico locale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
	03 Trasporto per vie d'acqua	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
	04 Altre modalità di trasporto	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
	05 Viabilità e infrastrutture stradali	7,609	0,000	16,534	49,042	20,135	49,042	6,809	

[illegible]

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2022

		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
MISSIONI E PROGRAMMI		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 13 Tutela della salute	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi progressi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Totale Missione 13 Tutela della salute	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01 Industria, PMI e Artigianato	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	03 Ricerca e innovazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,402	0,000	0,259	0,000	0,303	0,000	0,176
	Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività	0,402	0,000	0,269	0,000	0,303	0,000	0,176
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Formazione professionale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Sostegno all'occupazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 16	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,040	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2022

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)									
MISSIONI E PROGRAMMI		Previsioni iniziali			Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale economie di competenza		
Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	02	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca								
		0,040	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 17 Energia e diversificazioni e delle fonti energetiche	01	0,000	0,000	0,023	0,000	0,032	0,000	0,000	0,000
	Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche								
		0,000	0,000	0,023	0,000	0,032	0,000	0,000	0,000
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali								
		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 19 Relazioni internazionali	01	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Totale Missione 19 Relazioni internazionali								
		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 20 Fondi e accantonamenti	01	0,258	0,000	0,113	0,000	0,000	0,000	0,000	0,417
	Fondo di riserva								
	02	0,756	0,000	0,506	0,000	0,000	0,000	0,000	1,871
	Fondo crediti di dubbia esigibilità								
	03	0,992	0,000	0,282	0,000	0,000	0,000	0,000	1,045
	Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti								
		2,007	0,000	0,901	0,000	0,000	0,000	0,000	3,333
Missione 50 Debito pubblico	01	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari								
	02	0,451	0,000	0,302	0,000	0,413	0,000	0,000	0,000
	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari								
		0,451	0,000	0,302	0,000	0,413	0,000	0,000	0,000
Totale Missione 50 Debito pubblico									

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2022

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui Incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01	13,785	0,000	9,215	0,000	0,000	0,000	34,102
	Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie	13,785	0,000	9,215	0,000	0,000	0,000	34,102
Missione 99 Servizi per conto terzi	01	17,514	0,000	12,420	0,000	10,231	0,000	18,332
	02	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Totale Missione 99 Servizi per conto terzi	17,514	0,000	12,420	0,000	10,231	0,000	18,332

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2022

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati percentuali)					
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali	
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	100,000	100,000	89,953	89,912	100,000
	02	Segreteria generale	100,000	100,066	89,875	91,723	80,493
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	100,000	100,075	88,081	87,048	300,000
		Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	100,000	100,000	95,009	94,836	100,000
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	100,000	100,000	85,771	82,970	91,083
	06	Ufficio tecnico	100,000	100,070	92,708	92,419	95,771
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	100,000	100,000	96,329	96,299	97,132
	08	Statistica e sistemi informativi	100,000	100,000	91,522	93,140	89,315
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	010	Risorse umane	100,000	134,707	67,903	70,831	55,275
	011	Altri servizi generali	100,000	100,665	79,278	82,982	56,007
	TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione		100,000	101,756	88,650	89,069	86,484
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	TOTALE Missione 02 Giustizia		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	100,000	100,000	81,528	79,908	100,000
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	100,000	100,000	42,459	0,000	100,000
	TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblica e sicurezza		100,000	100,000	81,305	79,611	100,000
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica	100,000	100,000	78,409	71,684	100,000
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	100,000	130,667	77,377	75,168	100,000
	03	Edilizia scolastica	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	04	Istruzione universitaria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	05	Istruzione tecnica superiore	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	06	Servizi ausiliari all'Istruzione	100,000	100,000	87,724	89,231	75,758
	07	Diritto allo studio	100,000	100,000	67,297	49,845	100,000
	TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio		100,000	104,823	79,070	75,919	95,971

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2022

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20... (dati percentuali)				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	100,000	89,657	96,486	21,158
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	300,000	89,551	68,393	100,000
	Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali		100,000	89,592	91,528	71,411
	01	Sport e tempo libero	100,000	80,294	78,388	100,000
	02	Giovani	200,000	0,000	0,000	0,000
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero		100,000	80,094	78,388	100,000
	01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	200,000	100,000	100,000	0,000
Missione 07 Turismo	Totale Missione 07 Turismo		100,000	100,000	100,000	0,000
	01	Urbanistica e assetto del territorio	100,000	31,415	28,625	41,588
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,000	0,000	0,000	0,000
	Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa		100,000	31,415	28,625	41,588
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01	Difesa del suolo	100,000	0,000	0,000	0,000
	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	100,000	45,900	40,957	96,823
	03	Rifiuti	100,000	81,505	81,505	0,000
	04	Servizio idrico integrato	100,000	0,000	0,000	0,000
	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,000	0,000	0,000	0,000
	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,000	0,000	0,000	0,000
	07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,000	0,000	0,000	0,000
	08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,000	0,000	0,000	0,000
Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		100,000	101,902	46,691	42,060	96,823
	01	Trasporto ferroviario	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Trasporto pubblico locale	0,000	0,000	0,000	0,000
	03	Trasporto per via d'acqua	0,000	0,000	0,000	0,000

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2022

MISSIONI E PROGRAMMI		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui y/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	04	Altre modalità di trasporto	0,000	0,000	0,000	0,000
	05	Viabilità e infrastrutture stradali	300,000	84,721	85,362	78,392
	Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità		100,000	84,721	85,362	78,392
Missione 11 Soccorso civile	01	Sistema di protezione civile	100,000	100,000	100,000	100,000
	02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,000	0,000	0,000	0,000
	Totale Missione 11 Soccorso civile		100,000	100,000	100,000	100,000
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	100,000	100,000	57,940	100,000
	02	Interventi per la disabilità	0,000	0,000	0,000	0,000
	03	Interventi per gli anziani	100,000	94,273	93,943	100,000
	04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,000	0,000	0,000	0,000
	05	Interventi per le famiglie	300,000	0,000	0,000	0,000
	06	Interventi per il diritto alla casa	0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 13 Tutela della salute	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	300,000	100,000	93,803	69,119
	08	Cooperazione e associazionismo	0,000	0,000	0,000	0,000
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	300,000	331,451	65,766	84,895
Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		100,000	115,339	88,106	88,201	86,901
Missione 13 Tutela della salute	01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,000	0,000	0,000	0,000
	03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,000	0,000	0,000	0,000
	04	Servizio sanitario regionale - riporto di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,000	0,000	0,000	0,000

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2022

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITÀ DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati percentuali)				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. comp+ pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,000	0,000	0,000	0,000
	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,000	0,000	0,000	0,000
	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,000	0,000	0,000	0,000
	Totale Missione 13 Tutela della salute		0,000	0,000	0,000	0,000
			0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01	Industria, PMI e Artigianato	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,000	0,000	0,000	0,000
	03	Ricerca e innovazione	0,000	0,000	0,000	0,000
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	100,000	100,000	100,000	0,000
	Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività		100,000	100,000	100,000	0,000
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Formazione professionale	0,000	0,000	0,000	0,000
	03	Sostegno all'occupazione	0,000	0,000	0,000	0,000
	Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,000	0,000	0,000	0,000
			0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Caccia e pesca	0,000	0,000	0,000	0,000
	Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,000	0,000	0,000	0,000
			100,000	100,000	0,000	0,000
			100,000	100,000	51,464	59,014
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01	Fonti energetiche	0,000	0,000	0,000	0,000
	Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,000	0,000	0,000	0,000
			0,000	0,000	0,000	0,000
			0,000	0,000	0,000	0,000
			0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,000	0,000	0,000	0,000
	Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		0,000	0,000	0,000	0,000
			0,000	0,000	0,000	0,000
			0,000	0,000	0,000	0,000
			0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 19 Relazioni internazionali	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,000	0,000	0,000	0,000
	Totale Missione 19 Relazioni internazionali		0,000	0,000	0,000	0,000
			100,000	0,000	0,000	0,000
			0,000	0,000	0,000	0,000
			0,000	0,000	0,000	0,000
	01	Fondo di riserva	100,000	0,000	0,000	0,000
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,000	0,000	0,000	0,000

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2022

MISSIONI E PROGRAMMI		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti	03 Altri fondi	100,000	100,000	0,000	0,000	0,000
	Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti	62,319	43,854	0,000	0,000	0,000
		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 50 Debito pubblico	01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,000	100,000	100,000	100,000	0,000
	02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,000	100,000	100,000	100,000	0,000
	Totale Missione 50 Debito pubblico	100,000	100,000	100,000	100,000	0,000
MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie	01 Restituzione anticipazioni di tesoreria	100,000	100,000	0,000	0,000	0,000
	Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie	100,000	100,000	0,000	0,000	0,000
		100,000	100,000	76,567	74,117	100,000
MISSIONE 99 Servizi per conto terzi	01 Servizi per conto terzi -	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02 Partite di giro finanziamenti del sistema nazionale sanitario	100,000	100,000	76,567	74,117	100,000
	Totale Missione 99 Servizi per conto terzi	100,000	100,000	76,567	74,117	100,000

Piano degli indicatori di bilancio

Quadro sinottico - Rendiconto finanziario - Allegato n. 2

Macro indicatore di primo livello	Nome Indicatore	Calcolo Indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
1 Rigidità strutturale di bilancio	1.1 Incidenza spese rigide (piano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	{piano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni {Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.000 "IRAP" - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborsi prestiti}} /	Impegni / Accertamenti (%)	Rendiconto	S	Incidenza spese rigide (personale e debito) su entrate correnti	Escluso il disavanzo derivante da debiti autorizzati e non contrati
	2.1 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	{Accertamenti primi tre titoli Entrate + Utilizzo Fondo Anticipazione DL 35/2013} /	Accertamenti / stanziamenti di competenza (%)	Rendiconto	S	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	
	2.2 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata /	Accertamenti / stanziamenti di competenza (%)	Rendiconto	S	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	
	2.3 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale 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"} /	Accertamenti / stanziamenti di competenza (%)	Rendiconto	S	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	
2 Entrate correnti	2.4 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale 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"} /	Accertamenti / stanziamenti di competenza (%)	Rendiconto	S	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	
	2.5 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Stanziameti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle entrate /	Incassi / stanziamenti di competenza (%)	Rendiconto	S	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	
	2.6 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/c competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata /	Incassi / stanziamenti di competenza (%)	Rendiconto	S	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	
	2.7 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Stanziameti definitivi di competenza e c/residui primi tre titoli delle entrate /	Incassi / stanziamenti di competenza (%)	Rendiconto	S	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	
3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere	2.8 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/c competenza e c/residui {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"} /	Incassi / stanziamenti di competenza (%)	Rendiconto	S	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	
	3.1 Utilizzo medio	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / {365 x max previsto dalla norma}	Incassi (%)	Rendiconto	S	Utilizzo medio giornaliero delle anticipazioni e tesoreria nel corso dell'esercizio rapportato al massimo valore di ricorso alle stesse consentito dalla normativa di riferimento	dati extracontabili

Piano degli indicatori di bilancio

Quadro sintetico - Rendiconto finanziario - Allegato n. 2

Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
4 Spesa di personale	4.1 Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma (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 - FCDE corrente + FPV macroaggr. 1.1 - FPV di entrata concernente il mac 1.1)	Incassi (%)	Rendiconto	S	Livello delle anticipazioni rispetto a quanto previsto dalla normativa vigente (il 10% della entrata di competenza del titolo primo)	
	4.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante	(pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "Indennità e altri compensi personale a tempo determinato e indeterminato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario personale a tempo determinato e indeterminato" + FPV in uscita Macr. 1.1 - FPV di entrata concernente il Macr. 1.1) / (Macr. 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" + pdc 1.02.01.007 "Prestazioni professionali e specialistiche")	Impegno (%)	Rendiconto	S	Valutazione dell'incidenza della spesa di personale di competenza dell'anno rispetto al totale della spesa corrente. Entrambe le voci sono al netto del salario accessorio pagato nell'esercizio ma di competenza dell'esercizio precedente, e comprendono la quota di salario accessorio di competenza dell'esercizio ma la cui erogazione avverrà nell'esercizio successivo.	
	4.3 Incidenza della spesa per personale flessibile	(pdc 1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc 1.03.02.12.000 "lavoro flessibile" SUL lavoro interinale" + pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche") / (Macr. 1.1 + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il macr. 1.1 - FPV in entrata macr. 1.1)	Impegno (%)	Rendiconto	S	Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, riservando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigida (forme di lavoro flessibile).	
	4.4 Spesa di personale procapite (indicatore di equilibrio dimensionale)	Macr 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" / popolazione residente	Impegno / Popolazione residente (€)	Rendiconto / Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile	S	Valutazione della spesa procapite dei redditi da lavoro dipendente	
5 Esternalizzazione dei servizi	5.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	(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") / totale spesa Titolo I	Impegno (%)	Rendiconto	S	Valutazione del ricorso a enti esterni all'amministrazione per la gestione e l'erogazione di servizi alla collettività	
6 Interessi passivi	6.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	Impegno / Accertamento (%)	Rendiconto	S	Valutazione dell'incidenza della spesa per interessi passivi sul totale delle entrate correnti	
	6.3 Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	Impegno (%)	Rendiconto	S	Valutazione dell'incidenza degli interessi su anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	
	6.4 Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	Impegno (%)	Rendiconto	S	Valutazione dell'incidenza degli interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	

Piano degli indicatori di bilancio

Quadro sintetico - Rendiconto finanziario - Allegato n. 2

Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Nota
7 Investimenti	7.1 Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	(Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" / totale impegni titoli H-I)	Impegni e pagamenti (%)	Rendiconto	S	Valutazione dell'incidenza della spesa per investimenti sul totale della spesa (corrente e in conto capitale)	
	7.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Impegni Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente	Impegni / Popolazione residente (€)	Rendiconto Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile	S	Quota procapite degli investimenti diretti dell'ente	
	7.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Impegni per Macroaggregato 2.2 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente	Impegni / Popolazione residente (€)	Rendiconto Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile	S	Quota procapite dei contributi agli investimenti	
	7.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / popolazione residente (dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, riferita all'ultimo dato disponibile)	Impegni / Popolazione residente (€)	Rendiconto Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile	S	Quota procapite degli investimenti complessivi dell'ente	
	7.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")	Margine corrente di competenza / Impegni + FPV (%)	Rendiconto	S	Quota investimenti complessivi finanziari dal risparmio corrente	(5) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata agli investimenti. Il denominatore, comprensivo della quota del FPV, non considera gli impegni riguardanti gli investimenti e i contributi agli investimenti finanziari nell'esercizio del FPV. Nel primo esercizio del bilancio, il margine corrente è pari alla differenza tra le entrate correnti e le spese correnti. Tutti (H-I/II) dell'esercizio - 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).
8 Analisi dei residui	7.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo della partita finanziarie	Saldo positivo della partita finanziaria / Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")	Saldo positivo della partita finanziaria / Impegni + FPV (%)	Rendiconto	S	Quota investimenti complessivi finanziari dal saldo positivo delle partite finanziarie	(5) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata agli investimenti. Il denominatore, comprensivo della quota del FPV, non considera gli impegni riguardanti gli investimenti e i contributi agli investimenti finanziari nell'esercizio del FPV. Il saldo positivo delle partite finanziarie è pari alla differenza tra il Titolo V delle entrate e il titolo III delle spese
	7.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accantonamenti (Titolo 6 "Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")	Accantonamenti / Impegni + FPV (%)	Rendiconto	S	Quota investimenti complessivi finanziari da debito	(5) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata agli investimenti. Il denominatore, comprensivo della quota del FPV, non considera gli impegni riguardanti gli investimenti e i contributi agli investimenti finanziari nell'esercizio del FPV. Il dato delle Accensioni di prestiti da rinegoziazioni è di natura extraccontabile
	8.1 Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	Residui passivi di competenza / Stock residui passivi (%)	Rendiconto	S	Incidenza dei residui sulla quota di impegni regionali nell'esercizio per ogni tipo di livello di spesa	

Piano degli indicatori di bilancio

Quadro sinottico - Rendiconto finanziario - Allegato n. 2

Macro Indicatore di primo livello	Nome Indicatore	Calcolo Indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo Spiegazione dell'indicatore	Note
9 Smaltimento debiti non finanziari	9.2 Incidenza nuovi residui passivi in conto capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio	Residui passivi / competenza /	Rendiconto	S	Incidenza dei residui attivi sulla quota di accantonamenti registrati nell'esercizio per ogni titolo di livello di entrata
		Totale residui titolo 2 al 31 dicembre	Stock residui passivi (%)			
		Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio	Residui passivi / competenza /	Rendiconto	S	Incidenza dei residui passivi sul totale di impegni registrati nell'esercizio
	8.3 Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	Stock residui passivi (%)			
		Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio	Residui passivi / competenza /	Rendiconto	S	Incidenza dei residui attivi sul totale di accantonamenti registrati nell'esercizio
		Totale residui attivi titoli 1, 2, 3 al 31 dicembre	Stock residui attivi (%)			
	8.4 Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente al 31 dicembre	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio	Residui attivi / competenza /	Rendiconto	S	Incidenza della formazione di nuovi residui attivi in chiusura dell'esercizio rispetto allo stock di residui attivi in chiusura al 31 dicembre
		Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	Stock residui attivi (%)			
		Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio	Residui attivi / competenza /	Rendiconto	S	Incidenza della formazione di nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie
	9.1 Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie al 31 dicembre	Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	Stock residui attivi (%)			
		Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio	Residui attivi / competenza /	Rendiconto	S	Capacità dell'ente di provvedere al pagamento di debiti esigibili nel corso dell'esercizio nell'ambito del medesimo esercizio
		Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	Stock residui attivi (%)			
9 Smaltimento debiti finanziari	9.2 Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	Pagamenti di competenza / impegni di competenza (%)	Rendiconto	S	Capacità dell'ente di provvedere allo smaltimento dei residui relativi ad anni precedenti nel corso dell'esercizio oggetto di osservazione
		Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	Stock residui (%)			
		Pagamenti c/crediti (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	Stock residui (%)			
	9.3 Smaltimento debiti finanziari nati negli esercizi precedenti	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	Pagamenti in competenza / Stock residui (%)	Rendiconto	S	Capacità dell'ente di provvedere allo smaltimento dei residui relativi ad anni precedenti nel corso dell'esercizio oggetto di osservazione
		Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	Stock residui (%)			
		Pagamenti c/crediti (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	Stock residui (%)			
	9.4 Smaltimento debiti finanziari nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	Pagamenti in competenza / Stock residui (%)	Rendiconto	S	Capacità dell'ente di provvedere allo smaltimento dei residui relativi ad anni precedenti nel corso dell'esercizio oggetto di osservazione
		Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	Stock residui (%)			
		Pagamenti c/crediti (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	Stock residui (%)			
	9.5 Smaltimento debiti finanziari nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	Pagamenti in competenza / Stock residui (%)	Rendiconto	S	Capacità dell'ente di provvedere allo smaltimento dei residui relativi ad anni precedenti nel corso dell'esercizio oggetto di osservazione
		Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	Stock residui (%)			
		Pagamenti c/crediti (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	Stock residui (%)			

Piano degli indicatori di bilancio

Macro Indicatore di primo livello	Nome Indicatore	Calcolo Indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo Spiegazione dell'Indicatore	Note
	9.4 Smantimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche (dati negli esercizi precedenti)	Pagamenti in chiederli [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)] stock residui al 1° gennaio [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)]	Pagamenti in chiederli Stock residui (%)	Rendiconto	S	Capacità di smantimento dello stock dei debiti non commerciali, di parte corrente e in conto capitale, maturati dall'ente nei confronti di un'altra amministrazione pubblica negli anni precedenti quella di osservazione
	9.5 Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti	Somma, per ciascuna fattura emessa a titolo corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento.	Giorri	Rendiconto	S	Indice, a livello annuale, la tempestività nei pagamenti da parte dell'amministrazione

Piano degli indicatori di bilancio

Quadro sintetico - Rendiconto finanziario - Allegato n. 2

Macro indicatore di primo livello	Nome Indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
10 Debiti finanziari	10.1 Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31/12 anno precedente (2)	Impegni su stock (%)	Rendiconto	S	Incidenza delle estinzioni anticipate di debiti finanziari sul totale dei debiti da finanziamento al 31/12	(2) Il debito da finanziamento è pari alla Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
	10.2 Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale Impegni Titolo 4 della spesa - Impegni estinzioni anticipate) /	Impegni su stock (%)	Rendiconto	S	Incidenza delle estinzioni ordinarie di debiti finanziari sul totale dei debiti da finanziamento al 31/12, al netto delle estinzioni anticipate	(2) Il debito da finanziamento è pari alla Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
	10.3 Sostenibilità debiti finanziari	Impegni [Totale 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 - estinzioni anticipate) - (Accertamenti Entrate categoria (E.4.02.06.00.000) "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di 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)] /	Impegni su accertamenti (%)	Rendiconto	S	Valutazione della sostenibilità dei debiti finanziari controllati dall'ente	
	10.4 Impeccabilità procapite	Accertamenti Titoli nn. 1, 2 e 3 Debito di finanziamento al 31/12 (2)	Debito / Popolazione residente (€)	Rendiconto	S	Valutazione del livello di indebitamento pro capite dell'amministrazione	
11 Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)	11.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente /	Quota libera di parte corrente dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (%)	Rendiconto	S		(4) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positivo o pari a 0. (5) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a).
	11.2 Incidenza quota libera in capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale /	Quota libera in conto capitale dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (%)	Rendiconto	S		(4) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positivo o pari a 0. (5) La quota libera in conto capitale del risultato di amministrazione è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
	11.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata nell'avanzo /	Quota accantonata dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (%)	Rendiconto	S		(4) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positivo o pari a 0. (7) La quota accantonata del risultato di amministrazione è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a).
	11.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata nell'avanzo /	Quota vincolata dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (%)	Rendiconto	S		(4) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positivo o pari a 0. (8) La quota vincolata del risultato di amministrazione è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

Piano degli indicatori di bilancio

Quadro sintetico - Rendiconto finanziario - Allegato n. 2

Macro Indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
12 Disavanzo di amministrazione	12.1 Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente - Disavanzo di amministrazione esercizio in corso	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente (3) /	Rendiconto	S	Quota di disavanzo ripianato nell'esercizio valutata quale differenza tra il disavanzo iniziale al 1° gennaio e quello alla fine dell'esercizio	(3) Indicazione da rappresentare solo se di importo >0. Il disavanzo è determinato facendo riferimento all'importo di cui alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento, al netto del disavanzo da debito autorizzato e non controllato.
		Totale Disavanzo esercizio precedente (3)					(3) Indicazione da rappresentare solo se di importo >0. Il disavanzo è determinato facendo riferimento all'importo di cui alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento, al netto del disavanzo da debito autorizzato e non controllato.
		Disavanzo di amministrazione esercizio in corso - Disavanzo di amministrazione esercizio precedente				Valutazione dell'incremento del disavanzo nell'esercizio rispetto al saldo dell'esercizio al 1° gennaio	(3) Indicazione da rappresentare solo se di importo >0. Il disavanzo è determinato facendo riferimento all'importo di cui alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento, al netto del disavanzo da debito autorizzato e non controllato.
		Totale Disavanzo esercizio precedente (3)					(3) Indicazione da rappresentare solo se di importo >0. Il disavanzo è determinato facendo riferimento all'importo di cui alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento, al netto del disavanzo da debito autorizzato e non controllato.
12.2 Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	12.3 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione (3)	Patrimonio netto (1)	Rendiconto	S	Valutazione del rapporto tra il disavanzo di amministrazione rilevato nell'esercizio e il patrimonio netto dell'ente	(3) Indicazione da rappresentare solo se di importo >0. Il disavanzo è determinato facendo riferimento all'importo di cui alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento, al netto del disavanzo da debito autorizzato e non controllato.
		Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio /				Valutazione della sostenibilità del disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio quale rapporto tra il disavanzo iscritto in spesa (finanziamento definitivo) e il totale degli accantonamenti per i primi tre titoli di entrata	(3) Indicazione da rappresentare solo se di importo >0. Il disavanzo è determinato facendo riferimento all'importo di cui alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento, al netto del disavanzo da debito autorizzato e non controllato.
		Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio /				Valutazione dello stock di debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziari in relazione al totale degli impegni correnti e in capitale	(3) Indicazione da rappresentare solo se di importo >0. Il disavanzo è determinato facendo riferimento all'importo di cui alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento, al netto del disavanzo da debito autorizzato e non controllato.
		Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio /				Valutazione dello stock di debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziari in relazione al totale degli impegni correnti e in capitale	(3) Indicazione da rappresentare solo se di importo >0. Il disavanzo è determinato facendo riferimento all'importo di cui alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento, al netto del disavanzo da debito autorizzato e non controllato.
13 Debiti fuori bilancio	13.1 Debiti riconosciuti e finanziati	Importo Debiti riconosciuti e finanziati /	Debiti riconosciuti e finanziari /	Rendiconto	S	Debiti fuori bilancio	Dati extraccontabili risultanti, ad esempio, da delibera di giunta o da schema di delibera presentato in consiglio
		Totale impegni titoli 1 e titolo II				Debiti fuori bilancio	Dati extraccontabili risultanti, ad esempio, da delibera di giunta o da schema di delibera presentato in consiglio
		Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento				Debiti fuori bilancio	Dati extraccontabili risultanti, ad esempio, da delibera di giunta o da schema di delibera presentato in consiglio
		Totale accantonamento entrate dei titoli 1, 2 e 3				Debiti fuori bilancio	Dati extraccontabili risultanti, ad esempio, da delibera di giunta o da schema di delibera presentato in consiglio
13.2 Debiti in corso di riconoscimento	13.3 Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento /	Debiti fuori bilancio /	Rendiconto	S	Debiti fuori bilancio	Dati extraccontabili risultanti, ad esempio, da delibera di giunta o da schema di delibera presentato in consiglio
		Totale accantonamento entrate dei titoli 1, 2 e 3				Debiti fuori bilancio	Dati extraccontabili risultanti, ad esempio, da delibera di giunta o da schema di delibera presentato in consiglio
		Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento /				Debiti fuori bilancio	Dati extraccontabili risultanti, ad esempio, da delibera di giunta o da schema di delibera presentato in consiglio
		Totale accantonamento entrate dei titoli 1, 2 e 3				Debiti fuori bilancio	Dati extraccontabili risultanti, ad esempio, da delibera di giunta o da schema di delibera presentato in consiglio
14 Fondo pluriennale vincolato	14.1 Utilizzo del FPV	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento /	Debiti fuori bilancio /	Rendiconto	S	Debiti fuori bilancio	Dati extraccontabili risultanti, ad esempio, da delibera di giunta o da schema di delibera presentato in consiglio
		Totale accantonamento entrate dei titoli 1, 2 e 3				Debiti fuori bilancio	Dati extraccontabili risultanti, ad esempio, da delibera di giunta o da schema di delibera presentato in consiglio
		Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento /				Debiti fuori bilancio	Dati extraccontabili risultanti, ad esempio, da delibera di giunta o da schema di delibera presentato in consiglio
		Totale accantonamento entrate dei titoli 1, 2 e 3				Debiti fuori bilancio	Dati extraccontabili risultanti, ad esempio, da delibera di giunta o da schema di delibera presentato in consiglio

Piano degli indicatori di bilancio
Quadro sintetico - Rendiconto finanziario - Allegato n. 2

Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
15 Partite di giro e conto terzi	15.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale accertamenti Entrata per conto terzi e partite di giro -/- Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali (€ 9.01.99.06.000) J	accertamenti (%)	Rendiconto	S	Valutazione dell'incidenza delle entrate per partite di giro e conto terzi sul totale delle entrate correnti	
	15.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro -/- Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali (U.7.01.99.06.000) J Totale impegni primo titolo di spesa	impegni (%)	Rendiconto	S	Valutazione dell'incidenza delle spese per partite di giro e conto terzi sul totale delle spese correnti	

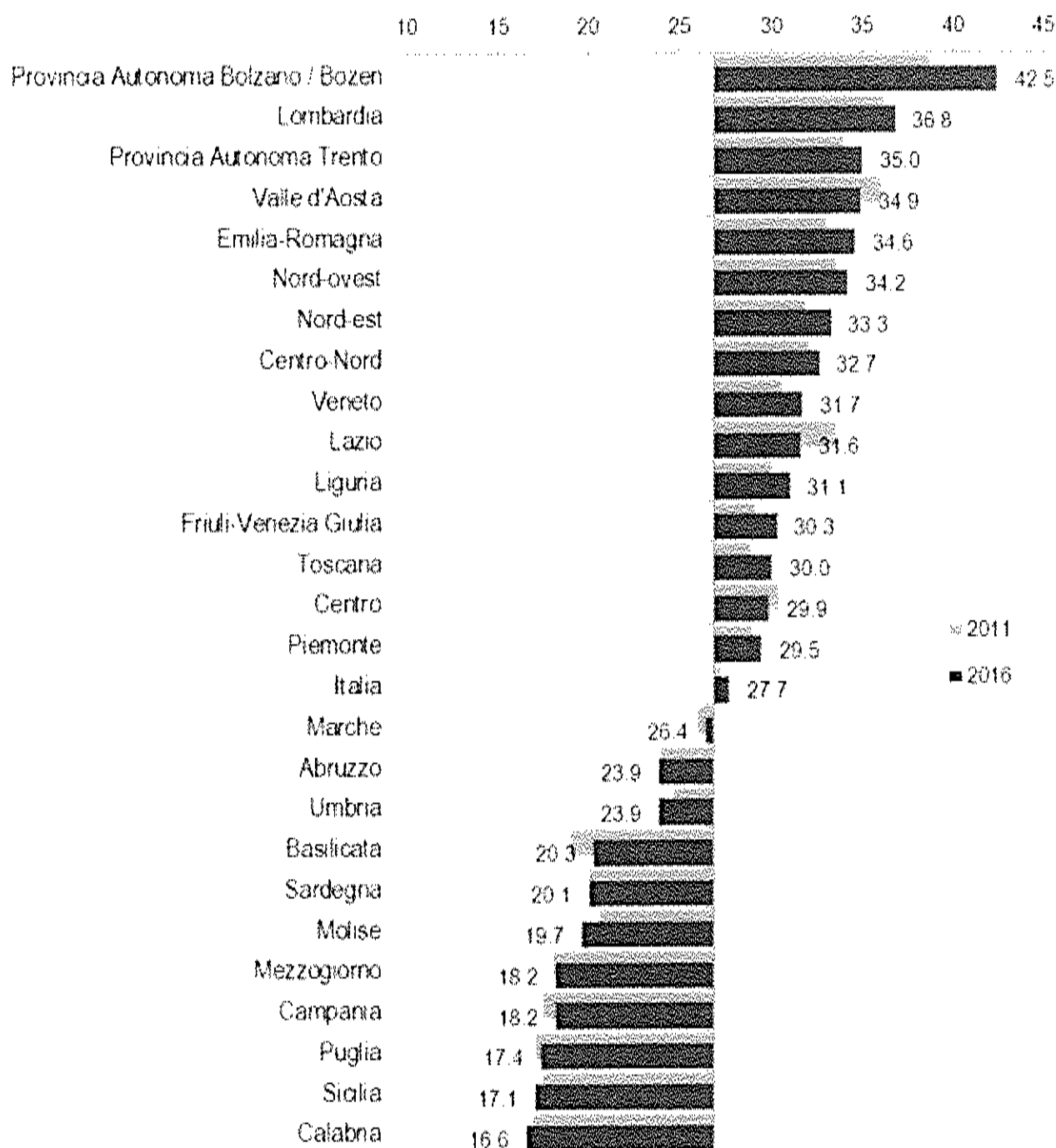


Diagramma 1: Prodotto interno lordo a prezzi correnti per abitante in migliaia di euro (fonte Istat : Conti regionali 2016)

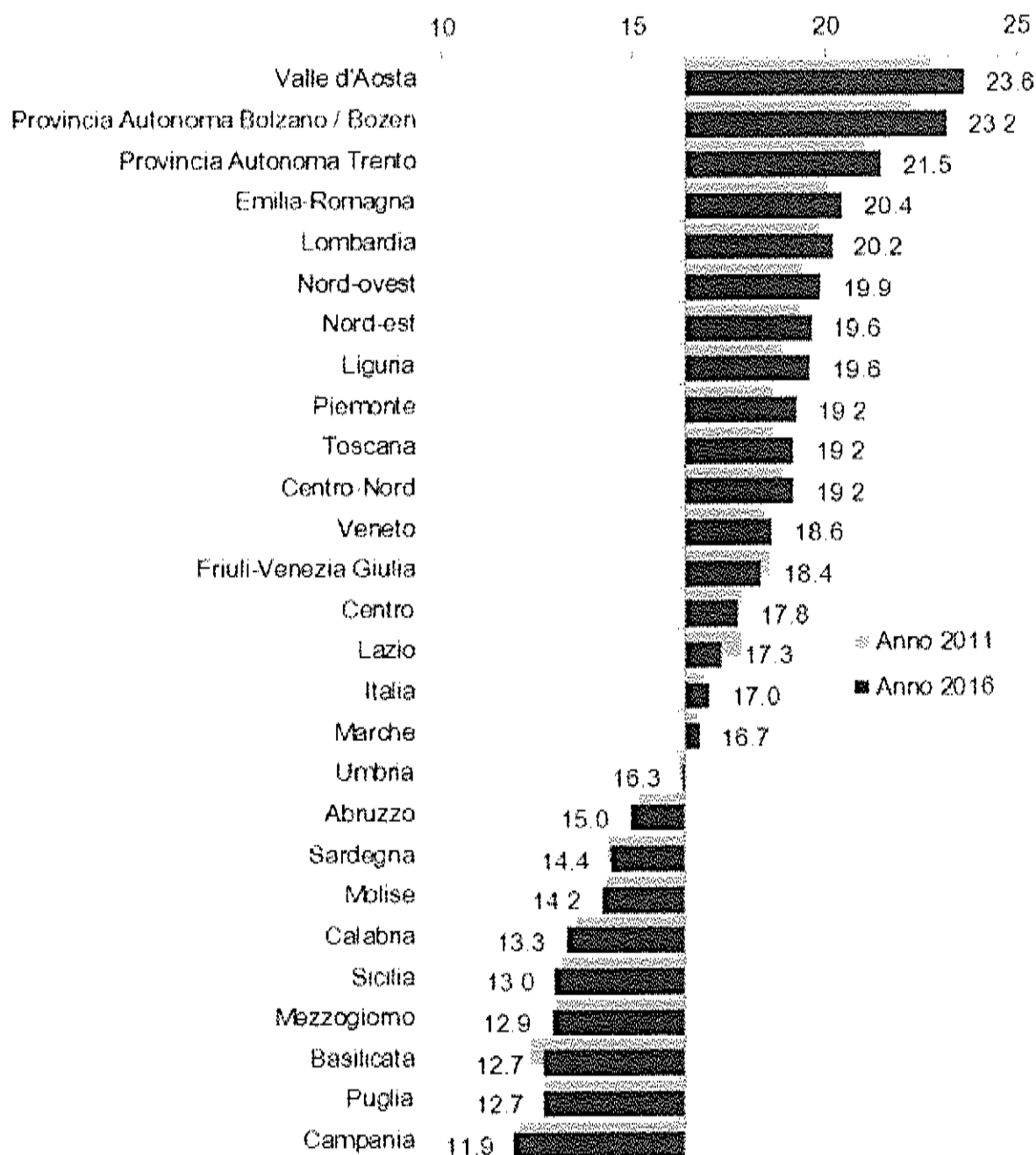


Diagramma 2: Spesa per consumi finali delle famiglie a prezzi correnti per abitante in migliaia di euro (fonte Istat : Conti regionali 2016)

La popolazione

La popolazione totale residente nell'ambito territoriale dell'Ente secondo i dati dell'ultimo censimento ammonta a n. 4907 ed alla data del 31/12/2022, secondo i dati anagrafici, ammonta a n. 4907.

Con i grafici seguenti si rappresenta l'andamento negli anni della popolazione residente:

Anni	Numero residenti
2002	4685
2003	4745
2004	4825
2005	4821
2006	4835
2007	4888
2008	4958
2009	5031
2010	4966
2011	4988
2012	4996
2013	5045
2014	5019
2015	5038
2016	5046
2017	5048
2018	5043
2019	5020
2020	4903
2021	4907
2022	4938

Tabella 1: Popolazione residente

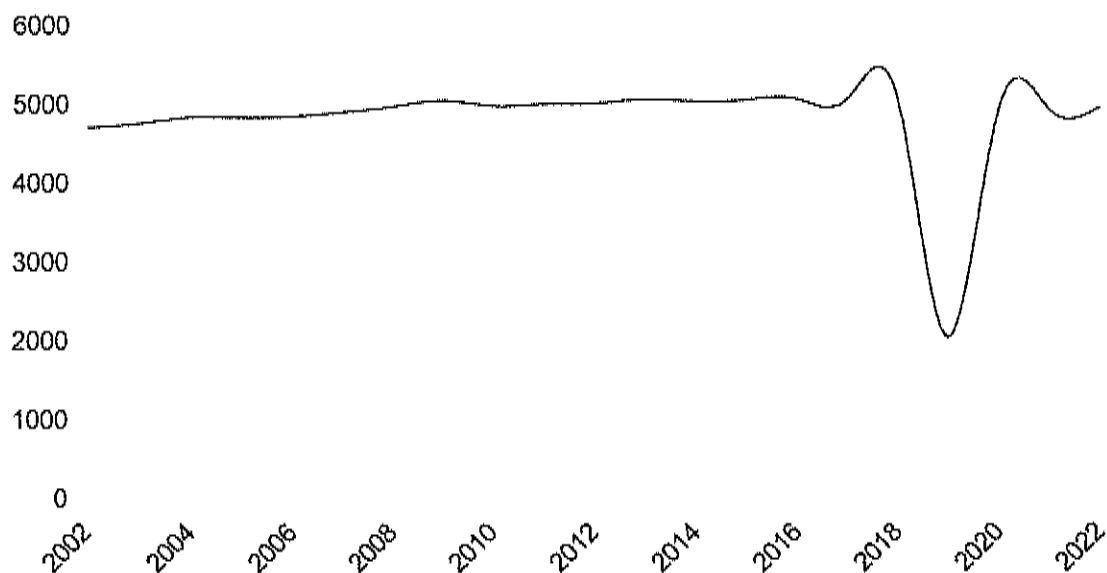


Diagramma 3: Andamento della popolazione residente

Il quadro generale della popolazione ad oggi è descritto nella tabella seguente, evidenziando anche l'incidenza nelle diverse fasce d'età e il flusso migratorio che si è verificato durante l'anno.

Popolazione legale al censimento 2021

Popolazione al 01/01/2022

Di cui:

Maschi

Femmine

Nati nell'anno

Deceduti nell'anno

Saldo naturale

Immigrati nell'anno

Emigrati nell'anno

Saldo migratorio

Popolazione residente al 31/12/2022

Di cui:

Maschi

Femmine

Nuclei familiari

Comunità/Convivenze

In età prescolare (0 / 5 anni)

4907

2441

2466

45

64

-19

191

141

50

4938

2450

2488

2017

6

231

In età scuola dell'obbligo (6 / 14 anni)	403
In forza lavoro (15/ 29 anni)	782
In età adulta (30 / 64 anni)	2425
In età senile (oltre 65 anni)	1097

Tabella 2: Quadro generale della popolazione

La composizione delle famiglie per numero di componenti è la seguente:

Nr Componenti	Nr Famiglie	Composizione %
1	558	27,66%
2	625	30,99%
3	421	20,87%
4	303	15,02%
5 e più	110	5,45%
TOTALE	2017	

Tabella 3: Composizione famiglie per numero componenti

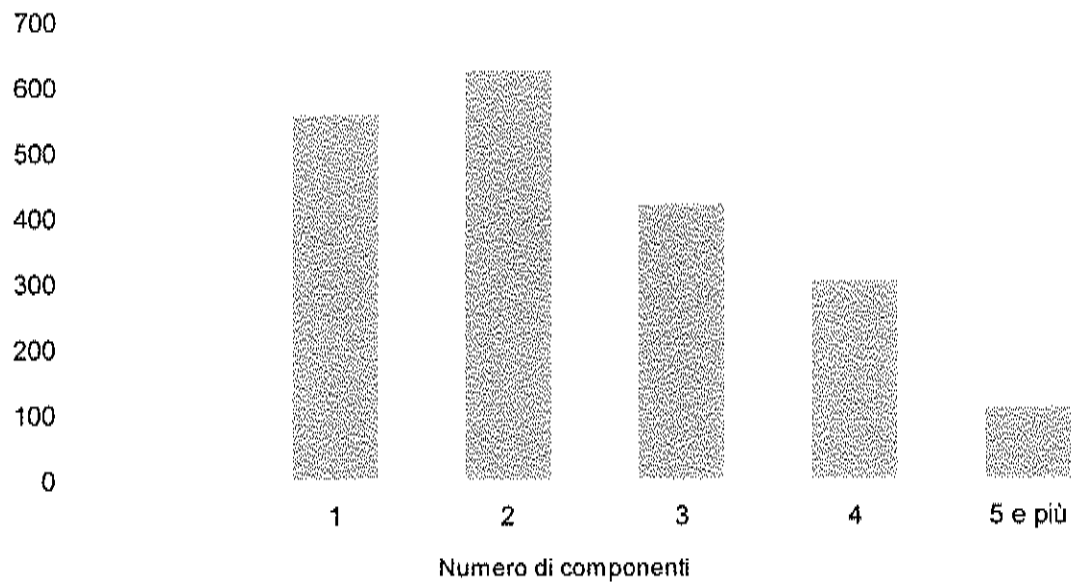


Diagramma 4: Famiglie residenti suddivise per numero di componenti

Popolazione residente al 31/12/2022 iscritta all'anagrafe del Comune di Montecchio Precalcino suddivisa per classi di età e circoscrizioni:

Classe di età	Circoscrizioni					Totale
	Città storica	Ovest	Sud	Nord est		
-1 anno	0	0	0	0	0	43
1-4	0	0	0	0	0	161
5-9	0	0	0	0	0	201
10-14	0	0	0	0	0	228
15-19	0	0	0	0	0	241
20-24	0	0	0	0	0	288
25-29	0	0	0	0	0	253
30-34	0	0	0	0	0	258
35-39	0	0	0	0	0	256
40-44	0	0	0	0	0	280
45-49	0	0	0	0	0	363
50-54	0	0	0	0	0	420
55-59	0	0	0	0	0	474
60-64	0	0	0	0	0	377
65-69	0	0	0	0	0	294
70-74	0	0	0	0	0	275
75-79	0	0	0	0	0	211
80-84	0	0	0	0	0	174
85 e +	0	0	0	0	0	141
Totale	0	0	0	0	0	4938
Età media	0	0	0	0	0	45,2

Tabella 4: Popolazione residente per classi di età e circoscrizioni

Popolazione residente al 31/12/2022 iscritta all'anagrafe del Comune di Montecchio Precalcino
suddivisa per classi di età e sesso:

Classi di età	Maschi	Femmine	Totale	% Maschi	% Femmine
< anno	18	25	43	41,86%	58,14%
1-4	88	73	161	54,66%	45,34%
5 -9	95	106	201	47,26%	52,74%
10-14	127	101	228	55,70%	44,30%
15-19	115	126	241	47,72%	52,28%
20-24	146	142	288	50,69%	49,31%
25-29	120	133	253	47,43%	52,57%
30-34	124	134	258	48,06%	51,94%
35-39	134	122	256	52,34%	47,66%
40-44	140	140	280	50,00%	50,00%
45-49	187	176	363	51,52%	48,48%
50-54	206	214	420	49,05%	50,95%
55-59	241	233	474	50,84%	49,16%
60-64	205	172	377	54,38%	45,62%
65-69	151	143	294	51,36%	48,64%
70-74	135	140	275	49,09%	50,91%
75-79	91	120	211	43,13%	56,87%
80-84	79	95	174	45,40%	54,60%
85 >	48	93	141	34,04%	65,96%
TOTALE	2450	2488	4938	49,62%	50,38%

Tabella 5: Popolazione residente per classi di età e sesso

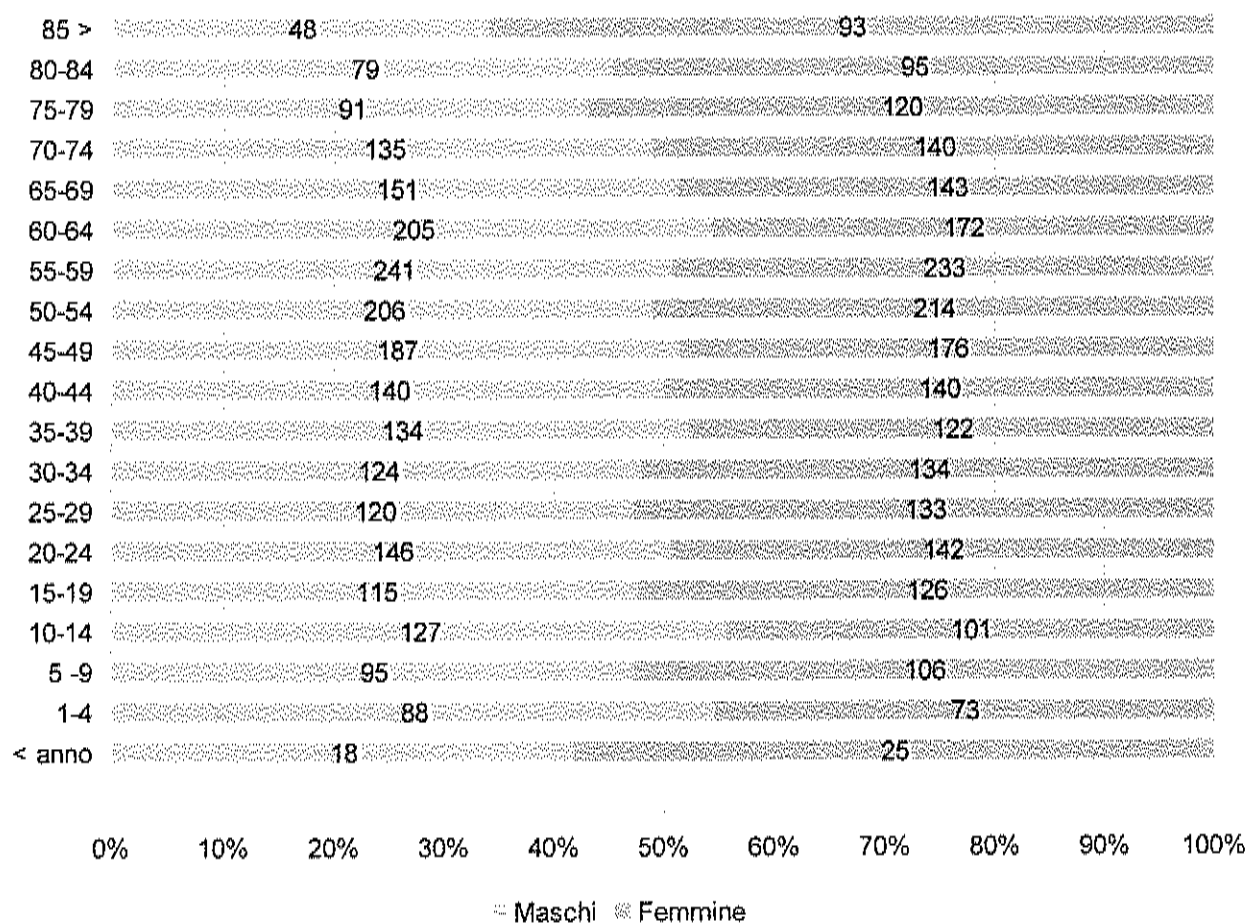


Diagramma 5: Popolazione residente per classi di età e sesso

Situazione socio-economica

Le condizioni e prospettive socio-economiche diventano particolarmente significative quando vengono lette in chiave di "benessere equo sostenibile della città" per misurare e confrontare vari indicatori di benessere urbano equo e sostenibile.

La natura multidimensionale del benessere richiede il coinvolgimento degli attori sociali ed economici e della comunità scientifica nella scelta delle dimensioni del benessere e delle correlate misure. La legittimazione del sistema degli indicatori, attraverso il processo di coinvolgimento degli attori sociali, costituisce un elemento essenziale per l'identificazione di possibili priorità per l'azione politica.

Questo approccio si basa sulla considerazione che la misurazione del benessere di una società ha due componenti: la prima, prettamente politica, riguarda i contenuti del concetto di benessere; la seconda, di carattere tecnico-statistico, concerne la misura dei concetti ritenuti rilevanti.

I parametri sui quali valutare il progresso di una società non devono essere solo di carattere economico, ma anche sociale e ambientale, corredati da misure di diseguaglianza e sostenibilità. Esistono progetti in ambito nazionale che hanno preso in considerazione vari domini e numerosi indicatori che coprono i seguenti ambiti:

- Salute
- Istruzione e formazione
- Lavoro e conciliazione dei tempi di vita
- Benessere economico
- Relazioni sociali
- Politica e istituzioni
- Sicurezza
- Benessere soggettivo
- Paesaggio e patrimonio culturale
- Ambiente
- Ricerca e innovazione
- Qualità dei servizi

IL PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA - PNRR

La programmazione del prossimo triennio e i riflessi del PNRR

Il Parlamento Europeo, in data 16 dicembre 2020, e il Consiglio dell'Unione Europea, in data 17 dicembre 2020, hanno approvato il cosiddetto Quadro Finanziario Pluriennale (QFP) 2021-2027 per un importo di 1.074,3 miliardi di euro.

A tali risorse, destinate a tutti i paesi membri dell'UE, si aggiungono le risorse del programma "Nextgeneration EU", fino a 750 miliardi, per sostenere la ripresa economica colpita duramente dall'emergenza sanitaria da COVID-19; i 750 miliardi sono così suddivisi:

-390 miliardi a titolo di sovvenzioni

-360 miliardi a titolo di prestiti

Le sette sfide

1)Mercato unico, innovazione e agenda digitale: 132,8 miliardi (a cui si aggiungono 10,6 mld di NG-EU)

2)Coesione, resilienza e valori: 377,8 miliardi (a cui si aggiungono 721,9 mld di NG_EU)

-di cui 330,2 miliardi per la coesione economica, sociale e territoriale

-di cui 47,5 miliardi per la resilienza e valori

3)Risorse naturali e ambiente: 356,4 miliardi (a cui si aggiungono 17,5 mld di NG-EU)

4)Migrazione e gestione delle frontiere: 22,7 miliardi

5)Sicurezza e difesa: 13,2 miliardi

6)Vicinato e resto del mondo: 98, 4 miliardi

7)Pubblica amministrazione europea: 73,1 miliardi

PNRR, il Recovery Plan 2021-2026

Le quattro sfide:

- › migliorare la resilienza, intesa come la capacità di resistere a un certo tipo di shock (COVID), e la conseguente capacità di ripresa
- › ridurre l'impatto economico e sociale della crisi pandemica
- › sostenere la transizione verde e digitale
- › innalzare il potenziale di crescita dell'economia e la creazione di occupazione

Le sei MISSIONI:

- › digitalizzazione, innovazione, competitività, cultura e turismo
- › rivoluzione verde e transizione ecologica
- › infrastrutture per una mobilità sostenibile
- › istruzione e ricerca
- › coesione e inclusione
- › salute

Gli Enti Locali avranno un rilevante ruolo nell'attuazione del PNRR e nella gestione dei relativi fondi attribuiti.

Per quanto riguarda il Comune di Montecchio Precalcino è stato fatto rientrare nei fondi PNRR (M2 C4-2.2), da parte dello Stato, il contributo anno 2024 pari a € 70.000,00 (commi da 29 a 37 L. N. 160/2019).

Non sono programmati altri investimenti finanziati da fondi PNRR.

Si tratta di spese in conto capitale.

Quadro delle condizioni interne all'ente

Evoluzione delle situazione finanziaria dell'ente

Al fine di tratteggiare l'evoluzione della situazione finanziaria dell'Ente nel corso dell'ultimo quinquennio, nelle tabelle che seguono sono riportate le entrate e le spese contabilizzate negli ultimi esercizi chiusi, in relazione alle fonti di entrata e ai principali aggregati di spesa.

Per una corretta lettura dei dati, si ricorda che dal 1° gennaio 2012 vari enti italiani hanno partecipato alla sperimentazione della nuova disciplina concernente i sistemi contabili e gli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro enti ed organismi, introdotta dall'articolo 36 del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi".

A seguito della prima fase altri Enti si sono successivamente aggiunti al gruppo degli Enti sperimentatori e, al termine della fase sperimentale, il nuovo ordinamento contabile è stato definitivamente introdotto per tutti gli Enti a partire dal 1° gennaio 2015.

Tra le innovazioni più significative, rilevanti ai fini della comprensione dei dati esposti in questa parte, si rileva la costituzione e l'utilizzo del fondo pluriennale vincolato (d'ora in avanti FPV).

Il FPV è un saldo finanziario, costituito da risorse già accertate in esercizi precedenti destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'Ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Il fondo garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello nel quale sono assunte e nasce dall'esigenza di applicare il nuovo principio di competenza finanziaria potenziato rendendo evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

Analisi finanziaria generale

Evoluzione delle entrate (accertato)

Entrate (in euro)	RENDICONTO 2018	RENDICONTO 2019	RENDICONTO 2020	RENDICONTO 2021	RENDICONTO 2022
Utilizzo FPV di parte corrente	46.603,98	49.189,68	42.038,82	51.944,63	49.329,67
Utilizzo FPV di parte capitale	556.244,05	837.328,09	577.153,30	249.664,72	217.880,55
Avanzo di amministrazione applicato	312.315,44	303.077,78	287.534,19	291.032,79	806.351,61
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.778.582,96	1.872.418,13	1.938.830,04	1.897.077,45	2.017.380,20
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	120.676,24	131.411,65	441.210,16	247.110,11	255.669,61
Titolo 3 - Entrate extratributarie	667.877,18	549.137,37	519.234,92	473.377,62	517.288,18
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	224.000,51	279.905,84	322.561,66	262.480,44	229.401,48
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	3.706.300,36	4.022.468,54	4.128.563,09	3.472.687,76	4.093.301,30

Tabella 6: Evoluzione delle entrate

Evoluzione delle spese (impegnato)

Spese (in euro)	RENDICONTO 2018	RENDICONTO 2019	RENDICONTO 2020	RENDICONTO 2021	RENDICONTO 2022
Titolo 1 - Spese correnti	2.179.587,27	2.178.198,75	2.235.566,94	2.328.865,67	2.551.283,53
Titolo 2 - Spese in conto capitale	339.201,32	528.805,59	700.762,20	394.669,94	358.759,95
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	5.495,49
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	33.951,20	35.356,07	36.822,05	16.134,74	16.942,87
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	2.552.739,79	2.742.360,41	2.973.151,19	2.739.670,35	2.932.481,84

Tabella 7: Evoluzione delle spese

Partite di giro (accertato/impegnato)

Servizi c/terzi (in euro)	RENDICONTO 2018	RENDICONTO 2019	RENDICONTO 2020	RENDICONTO 2021	RENDICONTO 2022
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	331.656,64	382.653,79	359.304,59	392.805,58	419.312,99
Titolo 7 - Spese per conto di terzi e partite di giro	331.656,64	382.653,79	359.304,59	392.805,58	419.312,99

Tabella 8: Partite di giro

Analisi delle entrate

Entrate correnti (anno 2023)

Titolo	Previsione iniziale	Previsione assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo
Entrate tributarie	1.981.000,00	2.011.000,00	1.518.802,55	75,52	907.657,97	45,13	611.144,58
Entrate da trasferimenti	165.000,00	233.090,24	110.842,09	47,55	108.470,97	46,54	2.371,12
Entrate extratributarie	467.961,00	597.691,26	448.421,92	75,03	334.403,17	55,95	114.018,75
TOTALE	2.613.961,00	2.841.781,50	2.078.066,56	73,13	1.350.532,11	47,52	727.534,45

Tabella 9: Entrate correnti - Analisi titolo 1-2-3

Le entrate tributarie classificate al titolo 1* sono costituite dalle imposte (nuova Imu, Addizionale Irpef), dalle tasse e dal fondo di solidarietà comunale.

Dal 01/01/2019 è stata attuata la completa esternalizzazione del servizio rifiuti solidi urbani a SORARIS SPA.

La normativa ha previsto diverse esenzioni/agevolazioni a livello di nuova IMU di cui si è tenuto conto in fase di predisposizione del bilancio di previsione 2024-2026.

E' stata data nel triennio ancora rilevanza all'attività accertativa per l'IMU.

Viene prevista nel bilancio 2024-2026:

La conferma delle aliquote della nuova IMU come nella tabella esplicitata:

Tipologia

Aliquota incrementata/1000 dal 2023

Abitazione prin.	6
Fabbricati rurali	1
Terreni agricoli	9,1
Aree fabbricabili	9,1
Altri fabbricati	10,1
Fabbricati cat D a favore Stato	7,6

2-la conferma di

-ADDITIONALE COMUNALE;

-CANONE UNICO PATRIMONIALE, introdotto dall'art. 1 co. 816-847 L. n. 160/2019 componente occupazione spazi aree pubbliche, pubblicità e pubbliche affissioni.

Nel 2024-2026 non sono stati staziati contributi finalizzati all'aumento del costo dell'energia elettrica e del gas, in quanto, ad oggi, non si conosce la nuova legge di bilancio .

Tra le entrate derivanti da trasferimenti e contributi correnti da parte dello Stato, delle Regioni di altri enti del settore pubblico, classificate al titolo II' , rivestono particolare rilevanza i trasferimenti dell'ULSS per i servizi sociali e i trasferimenti dello Stato (esempio 5 per mille, per minori introiti addizionale comunale ecc....).

Nel Titolo III rientrano i proventi degli impianti sportivi, i proventi della concessione dei loculi cimiteriali, il canone di concessione della rete gas-metano, il nuovo canone patrimoniale che assorbe l'occupazione spazi aree pubbliche, pubblicità e pubbliche affissioni ed il contributo discariche.

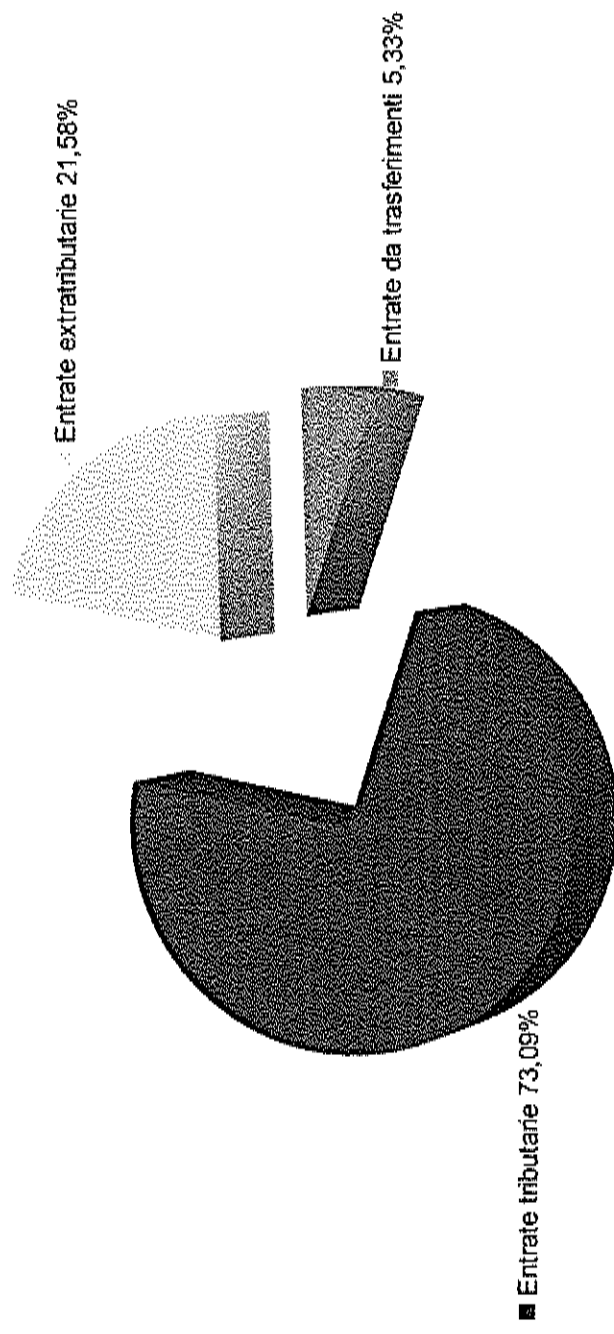


Diagramma 6: Composizione importo accertato delle entrate correnti

Evoluzione delle entrate correnti per abitante

Anni	Entrate tributarie (accertato)	Entrate per trasferimenti (accertato)	Entrate extra tributarie (accertato)	N. abitanti	Entrate tributarie per abitante	Entrate per trasferimenti per abitante	Entrate extra tributarie per abitante
2016	2.064.128,41	156.414,91	642.529,92	5046	409,06	31,00	127,33
2017	1.677.270,60	111.872,11	665.554,97	5048	332,26	22,16	131,85
2018	1.778.582,96	120.676,24	667.877,18	5043	352,68	23,93	132,44
2019	1.872.418,13	131.411,65	549.137,37	5020	372,99	26,18	109,39
2020	1.938.830,04	441.210,16	519.234,92	4903	395,44	89,99	105,90
2021	1.897.077,45	247.110,11	473.377,62	4907	386,61	50,36	96,47
2022	2.017.380,20	255.669,61	517.288,18	4938	408,54	51,78	104,76

Tabella 10: Evoluzione delle entrate correnti per abitante

Dalla tabella emerge come le ultime norme sui trasferimenti erariali hanno influito sull'evoluzione delle entrate correnti per ogni abitante a causa del continuo cambiamento di classificazioni dei trasferimenti erariali previsti negli ultimi anni dal sistema di finanza locale.

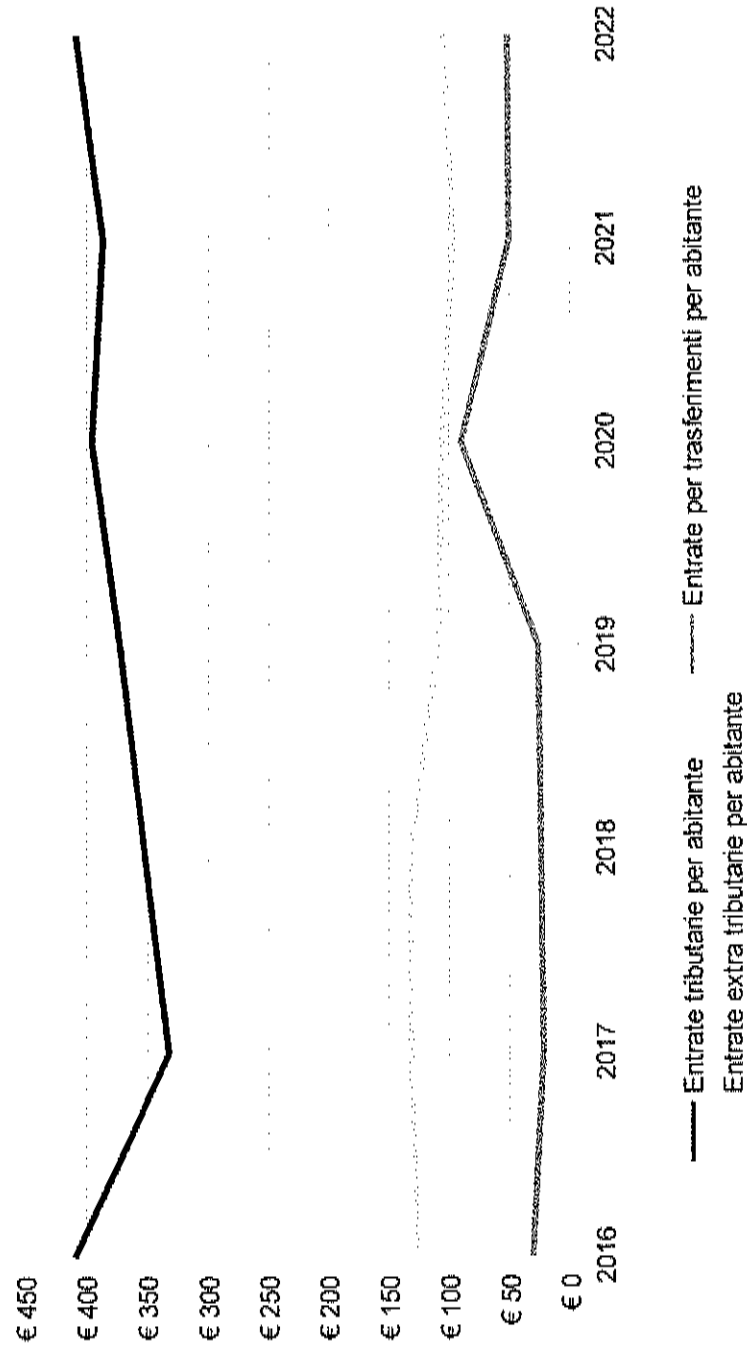


Diagramma 7: Raffronto delle entrate correnti per abitante

Nelle tabelle seguenti sono riportate le incidenze per abitanti delle entrate correnti dall'anno 2016 all'anno 2022

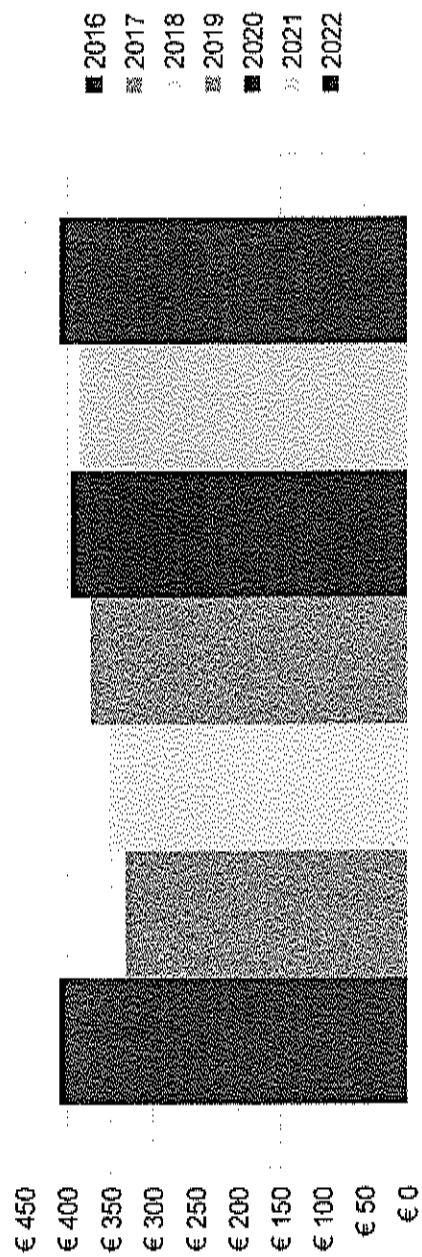


Diagramma 8: Evoluzione delle entrate tributarie per abitante

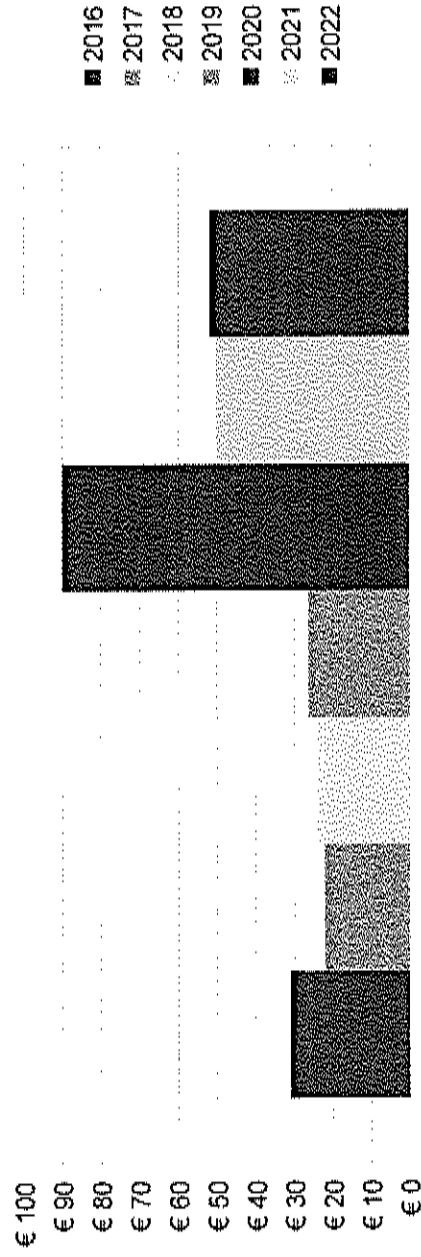


Diagramma 9: Evoluzione delle entrate da trasferimenti per abitante

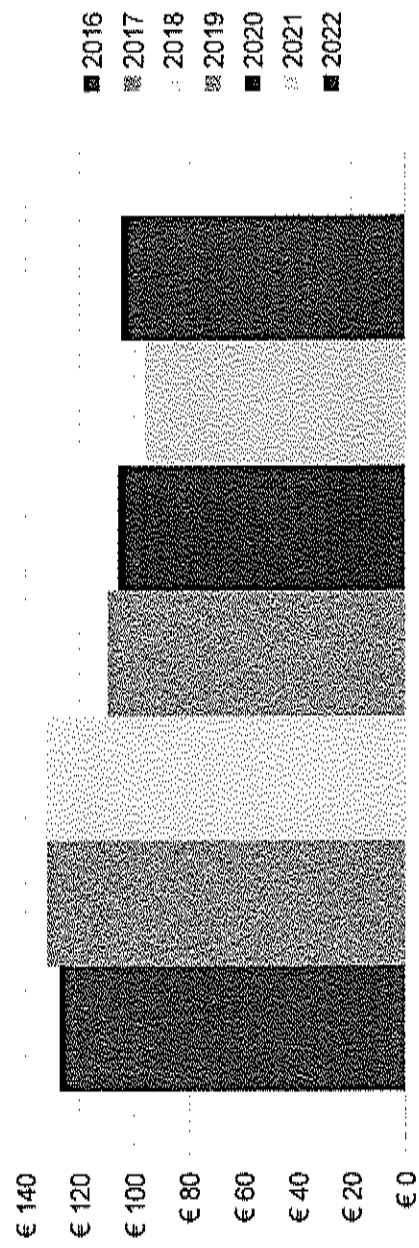


Diagramma 10: Evoluzione delle entrate extratributarie per abitante

Analisi della spesa - parte investimenti ed opere pubbliche

Il principio contabile applicato della programmazione richiede l'analisi degli impegni assunti nell'esercizio e in quelli precedenti sulla competenza dell'esercizio in corso e nei successivi.

Tale disposizione si ricollega con l'art. 164, comma 3, del TUEL: "In sede di predisposizione del bilancio di previsione annuale il consiglio dell'ente assicura idoneo finanziamento agli impegni pluriennali assunti nel corso degli esercizi precedenti".

Nelle pagine che seguono sono riportati gli impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti. Riporta, per ciascuna missione, programma e macroaggregato, le somme già impegnate. Si tratta di investimenti attivati in anni precedenti e non ancora conclusi.

La tabella seguente riporta, per ciascuna missione e programma, l'elenco degli investimenti attivati in anni precedenti ma non ancora conclusi.

In applicazione del principio di competenza finanziaria potenziato, le somme sono prenotate o impegnate sulla competenza degli esercizi nei quali si prevede vengano realizzati i lavori, sulla base dei cronoprogrammi, ovvero venga consegnato il bene da parte del fornitore.

In sede di formazione del bilancio, è senza dubbio opportuno disporre del quadro degli investimenti tuttora in corso di esecuzione e della stima dei tempi di realizzazione, in quanto la definizione dei programmi del triennio non può certamente ignorare il volume di risorse (finanziarie e umane) assorbite dal completamento di opere avviate in anni precedenti, nonché i riflessi sul Rispetto dei vincoli di finanzia pubblica.

Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e successivo

MISSIONE	PROGRAMMA	IMPEGNI ANNO IN CORSO	IMPEGNI ANNO SUCCESSIVO
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1 - Organi istituzionali	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	2 - Segreteria generale	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	6 - Ufficio tecnico	0,00	0,00

1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	8 - Statistica e sistemi informativi	93.922,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	10 - Risorse umane	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	11 - Altri servizi generali	0,00	0,00
3 - Ordine pubblico e sicurezza	1 - Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00
3 - Ordine pubblico e sicurezza	2 - Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	1 - Istruzione prescolastica	0,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	69.087,63	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	6 - Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	7 - Diritto allo studio	0,00	0,00
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	1 - Sport e tempo libero	220.442,00	0,00
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	2 - Giovani	0,00	0,00
7 - Turismo	1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1 - Urbanistica e assetto del territorio	20.364,24	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1 - Difesa del suolo	0,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	1.866,60	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3 - Rifiuti	0,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4 - Servizio idrico integrato	0,00	0,00
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	5 - Viabilità e infrastrutture stradali	406.050,13	30.000,00
11 - Soccorso civile	1 - Sistema di protezione civile	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3 - Interventi per gli anziani	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	5 - Interventi per le famiglie	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	9 - Servizio necroscopico e cimiteriale	69.862,40	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	4 - Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00

16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1 - Fonti energetiche	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	1 - Fondo di riserva	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	3 - Altri fondi	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00
60 - Anticipazioni finanziarie	1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,00	0,00
TOTALE		881.595,00	30.000,00

Tabella 11: Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e successivo

E il relativo riepilogo per missione:

Missione	Impegni anno in corso	Impegni anno successivo
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	93.922,00	0,00
3 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	69.087,63	0,00
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	220.442,00	0,00
7 - Turismo	0,00	0,00
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	20.364,24	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.866,60	0,00
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	406.050,13	30.000,00
11 - Soccorso civile	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	69.862,40	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	0,00	0,00
60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	0,00	0,00
TOTALE	881.595,00	30.000,00

Tabella 12: Impegni di parte capitale - riepilogo per Missione

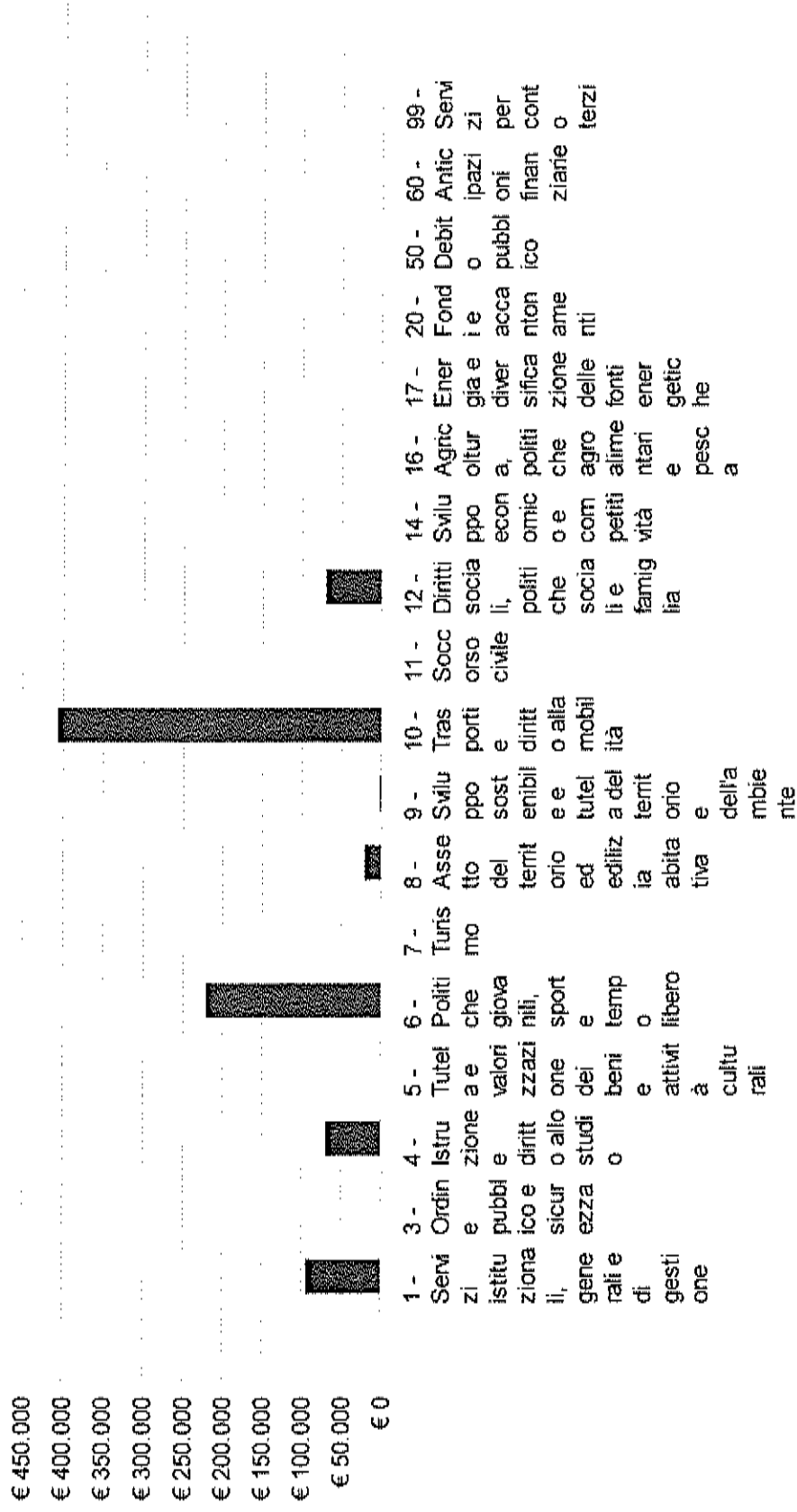


Diagramma 11: Impegni di parte capitale - riepiogo per Missione

Analisi della spesa - parte corrente

Il principio contabile applicato della programmazione richiede anche un'analisi delle spese correnti quale esame strategico relativo agli impieghi e alla sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.

L'analisi delle spese correnti consente la revisione degli stanziamenti allo scopo di razionalizzare e contenere la spesa corrente, in sintonia con gli indirizzi programmatici dell'Amministrazione e con i vincoli di finanza pubblica.

A tal fine si riporta qui di seguito la situazione degli impegni di parte corrente assunti nell'esercizio e in quelli precedenti sulla competenza dell'esercizio in corso e nei successivi.

Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e successivo

Missione	Programma	Impegni anno in corso	Impegni anno successivo
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1 - Organi istituzionali	50.259,59	21.594,50
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	2 - Segreteria generale	79.261,71	1.311,86
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	84.539,87	8.834,34
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	18.692,39	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	94.280,05	36,60
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	6 - Ufficio tecnico	167.105,52	528,24
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	46.740,42	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	8 - Statistica e sistemi informativi	52.704,13	14.896,33
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	10 - Risorse umane	70.679,88	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	11 - Altri servizi generali	87.147,49	31.200,04
3 - Ordine pubblico e sicurezza	1 - Polizia locale e amministrativa	76.700,00	0,00
3 - Ordine pubblico e sicurezza	2 - Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	1 - Istruzione prescolastica	52.385,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	135.337,19	0,00

4 - Istruzione e diritto allo studio	6 - Servizi ausiliari all'istruzione	115.000,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	7 - Diritto allo studio	8.104,68	0,00
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	55.943,56	16.000,00
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	1 - Sport e tempo libero	114.927,35	0,00
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	2 - Giovani	3.595,88	0,00
7 - Turismo	1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	1.088,36	0,00
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1 - Urbanistica e assetto del territorio	822,60	309,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1 - Difesa del suolo	1.720,20	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	27.526,06	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3 - Rifiuti	0,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4 - Servizio idrico integrato	0,00	0,00
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	5 - Viabilità e infrastrutture stradali	172.951,11	2.453,72
11 - Soccorso civile	1 - Sistema di protezione civile	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	13.555,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3 - Interventi per gli anziani	73.500,00	27.000,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	5 - Interventi per le famiglie	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	202.394,50	792,86
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	9 - Servizio necroscopico e cimiteriale	10.500,00	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	4 - Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1 - Fonti energetiche	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	1 - Fondo di riserva	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	3 - Altri fondi	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00
60 - Anticipazioni finanziarie	1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,00	0,00

TOTALE	1.817.462,54	124.957,49
---------------	---------------------	-------------------

Tabella 13: Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e successivo

E il relativo riepilogo per missione:

Missione	Impegni anno in corso	Impegni anno successivo
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	751.411,05	78.401,91
3 - Ordine pubblico e sicurezza	76.700,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	310.826,87	0,00
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	55.943,56	16.000,00
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	118.523,23	0,00
7 - Turismo	1.088,36	0,00
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	822,60	309,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	29.246,26	0,00
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	172.951,11	2.453,72
11 - Soccorso civile	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	299.949,50	27.792,86
14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	0,00	0,00
60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	0,00	0,00
TOTALE	1.817.462,54	124.957,49

Tabella 14: Impegni di parte corrente - riepilogo per missione

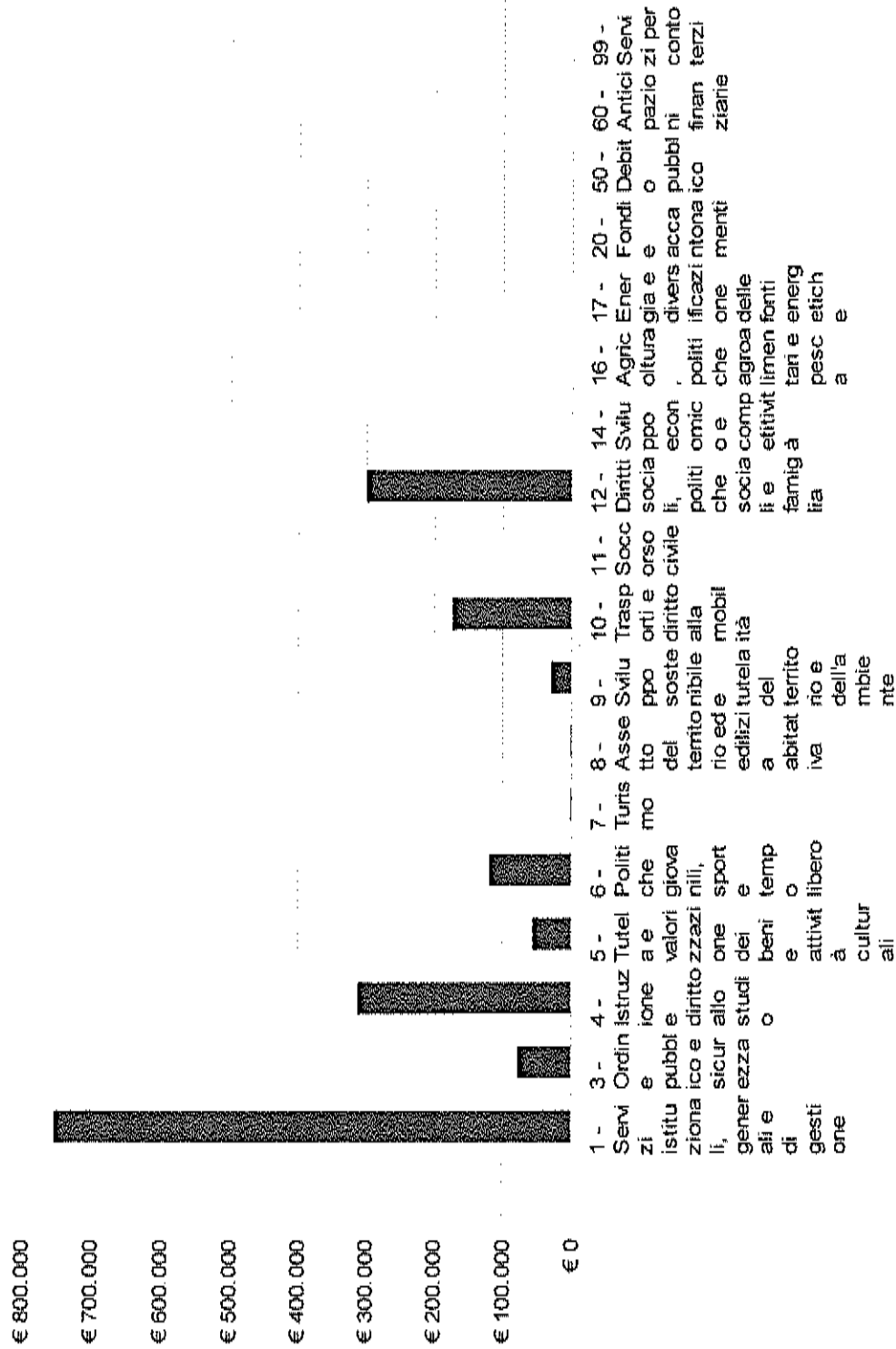


Diagramma 12: Impegni di parte corrente - ripilogo per Missione

Indebitamento

L'analisi dell'indebitamento partecipa agli strumenti per la rilevazione del quadro della situazione interna all'Ente. E' racchiusa nel titolo 4 della spesa e viene esposta con la chiave di lettura prevista dalla classificazione di bilancio del nuovo ordinamento contabile: il macroaggregato:

Macroaggregato	Impegni anno in corso	Debito residuo
3 - Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	18.687,80	108.887,75
TOTALE	18.687,80	108.887,75

Tabella 15: Indebitamento

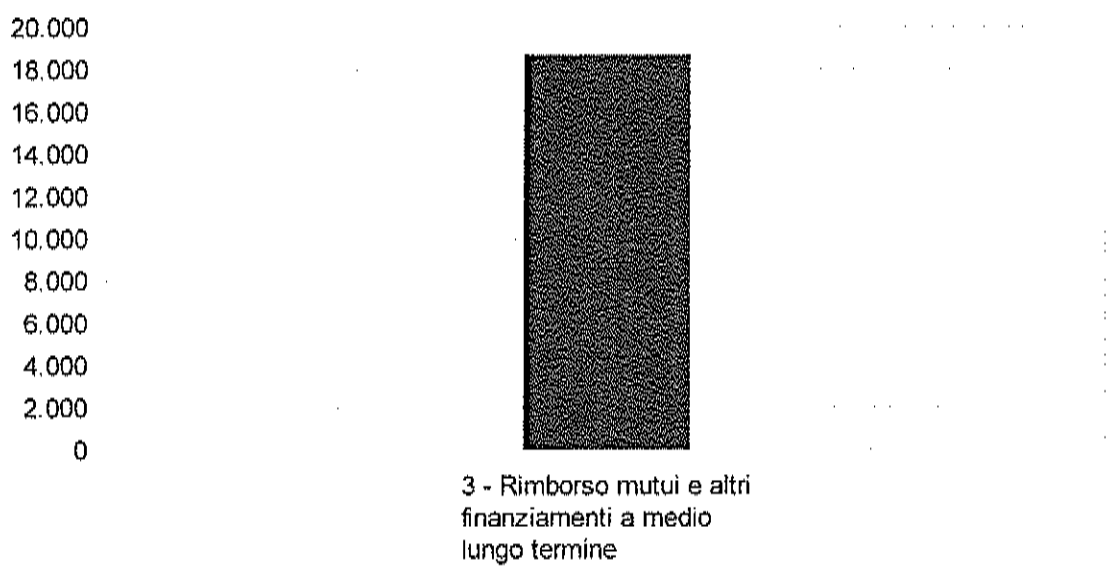


Diagramma 13: Indebitamento

Risorse umane

Il quadro della situazione interna dell'Ente si completa con la disponibilità e la gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo.

La tabella seguente mostra i dipendenti in servizio al 31/12/2022

Qualifica	Dipendenti di ruolo	Dipendenti non di ruolo	Totale
A1	0	0	0
A2	0	0	0
A3	0	0	0
A4	0	0	0
A5	0	0	0
B1	5	0	5
B2	0	0	0
B3	0	0	0
B4	0	0	0
B5	0	0	0
B6	0	0	0
B7	0	0	0
C1	8	0	8
C2	0	0	0
C3	0	0	0
C4	0	0	0
C5	0	0	0
D1	7	0	7
D2	0	0	0
D3	0	0	0
D4	0	0	0
D5	0	0	0
D6	0	0	0
Segretario	0	0	0
Dirigente	0	0	0
TOTALE			20

Tabella 16: Dipendenti in servizio

Dal 01/04/2023 è entrato in vigore il nuovo sistema di classificazione previsto dal CCNL 2019-2021.

Coerenza e compatibilità con il Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

A decorrere dal 2019 i Comuni non sono più tenuti al raggiungimento degli obiettivi di finanza pubblica nel rispetto delle sentenze della Corte Costituzionale n. 247/2017 e n. 101/2018.

Sono tenuti a garantire l'equilibrio di bilancio che si attua nel caso in cui il risultato di competenza dell'esercizio non sia negativo (vedi circolare n. 3/2019 della RGS) e desumibile dall'allegato 10 del D.Lgs. n. 118/2011 (comma 821).

Si allega il prospetto degli equilibri di bilancio 2024-2026.

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		2.972.412,13		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	12.372,00	12.372,00	12.372,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	2.699.961,00	2.663.961,00	2.660.961,00
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 di cui: - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	2.693.645,00	2.656.703,00	2.652.712,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	12.372,00	12.372,00	12.372,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale ammortato dei mutui e prestiti obbligazionari di cui per estinzione anticipata di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	44.608,00	22.304,00	22.304,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
		18.668,00	19.630,00	20.621,00
		0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
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		0,00	0,00	0,00
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per rimborso dei prestiti 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 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 (**) O=G+H+L+M		0,00	0,00	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
P) Utilizzo risultato di amministrazione per spese di investimento	(+)	0,00	—	—
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	320.000,00	0,00	0,00
R) Entrate Titolo 4.00-5.00-6.00	(+)	220.000,00	50.000,00	50.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	540.000,00	50.000,00	50.000,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T-L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	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

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:				
Equilibrio di parte corrente (O)				
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo di anticipazione liquidità	(-)	0,00 0,00	--	--
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurienn.		0,00	0,00	0,00

Organismi ed enti strumentali, società controllate e partecipate

Nel presente paragrafo sono esaminate le risultanze dei bilanci dell'ultimo esercizio chiuso degli enti strumentali, delle società controllate e partecipate ai quali l'Ente ha affidato la gestione di alcuni servizi pubblici.

Si presenta un prospetto che evidenzia la quota di partecipazione sia in percentuale che in valore, il tipo di partecipazione e di controllo, la chiusura degli ultimi tre esercizi.

I dati e le informazioni contenute nel presente paragrafo sono tratti dall'analisi dei risultati degli organismi partecipati redatti nell'ambito del sistema dei controlli interni del Comune.

Nella pagina seguente è riportato il quadro delle società controllate, collegate e partecipate. "Gruppo Amministrazione Pubblica del Comune di Montecchio Precalcino" e l'elenco del "Gruppo degli enti, aziende e società inclusi nel perimetro di consolidamento" che coincidono

Tabella 17: Organismi ed enti strumentali, società controllate e partecipate

Denominazione sociale	%	2019	2020	2021	2022
SORARIS SPA Servizio raccolta e trasporto rifiuti solidi urbani	5,790	77.945,00	90.727,00	301.380,00	361.351,00
VIACQUA SPA Servizio idrico integrato	0,76	5.766.868,00	7.535.898,00	3.123.366,00	6.043.946,00
ATO CONSIGLIO DI BACINO BACCHIGLIONE Servizio idrico integrato	0,447	15.217,41	*Avanzo amm/ne 1.162.250,17 *Conto Economico -633.444,14	*Avanzo amm/ne 1.394.019,80 *Conto Economico 209.486,23	Avanzo amm/ne 1.588.285,26 *Conto Economico 179.413,17
CONSIGLIO DI BACINO "VICENZA" Servizio rifiuti	0,74	No attività nel 2019	No attività nel 2020	Avanzo amm/ne 103.499,60 *Conto Economico 255.104,26	Avanzo amm/ne 264.800,00 *Conto Economico 98.500,40
CONSORZIO POLIZIA LOCALE NORDEST VICENTINO Polizia locale	3,16	393.474,56	*Avanzo amm/ne 145.066,54 *Conto Economico -203.146,07	Avanzo amm/ne 117.901,08 *Conto Economico 37.898,07	Avanzo amm/ne 251.375,00 *Conto Economico 70.067,75

Denominazione e sociale	%	2019	2020	2021	2022
CIAT (CONSORZIO PER L'IGIENE DELL'AMBIENTE E DEL TERRITORIO) Servizio rifiuti	1,33	13.632,62	47.065,80	Avanzo amm/nc 575.799,29 *Conto Economico 36.317,10	Avanzo amm/nc 631.530,98 *Conto Economico 55.731,69
CONSORZIO ENERGIA VENETO - CEV Fornitura energia elettrica e centrale di committenza	0,090	5.902,00	24.811,00	60.467,00	5.061,00

SITI WEB:

SORARIS SPA: www.soraris.it

VIA CQUA SPA: www.acquevicentine.it

ATO CONSIGLIO DI BACINO BACCHIGLIONE: www.atobacchiglione.it

CONSORZIO POLIZIA LOCALE NORDEST VICENTINO: www.consorziopolizialocalenevi.it

CIAT: www.consorziociat.it

CONSORZIO ENERGIA VENETO CEV: www.consorzioccev.it

CONSIGLIO DI BACINO "VICENZA" SERVIZIO RIFIUTI: www.consigliobacinovicenza.it

Con delibera di C.C. n. 32 del 28/09/2022 veniva espressa la volontà dell'esonero alla redazione del bilancio consolidato per i Comuni fino a 5.000 abitanti (dal consolidato 2022 da approvarsi nel 2023) - provvedimento che verrà inviato alla BDAP.

