



COMUNE DI GENOVA

180 1 0 - DIREZIONE SERVIZI FINANZIARI - SETTORE BILANCI
Proposta di Deliberazione N. 2023-DL-20 del 19/01/2023

“II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2023/2025”

Il Presidente pone in discussione la proposta della Giunta n. 3 del 26 gennaio 2023;

Su proposta del Vicesindaco, Assessore al Bilancio, Lavori pubblici, Opere strategiche infrastrutturali e Rapporti con i Municipi Pietro Piciocchi;

Visto il Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali, approvato con D.lgs. n. 267/2000, che disciplina anche l'ordinamento finanziario e contabile degli enti locali, così come modificato dal D.lgs. n. 126/2014, che ha novellato il D.lgs. n. 118/2011, modificando ed integrando la seconda parte del TUEL con la disciplina sulla armonizzazione contabile, vigente dal primo gennaio 2015 per tutti gli enti locali;

Vista la deliberazione Consiglio Comunale n. 76 del 27/12/2022, con cui sono stati approvati i documenti previsionali programmatici 2023/2025;

Vista la deliberazione Consiglio Comunale n. 35 del 28/04/2022 con cui è stato approvato il Rendiconto 2021;

Visto il Regolamento di contabilità del Comune di Genova;

Vista la necessità di applicare avanzo determinato con il Rendiconto 2021, come di seguito riportato e come meglio dettagliato nello specifico allegato:

- quota vincolata alla parte corrente per euro 53.372,50;

Visto l'art.1 comma 782 della Legge 197/2022 (legge di bilancio 2023) che innalza il limite dell'anticipazione concedibile dal tesoriere da tre a cinque dodicesimi delle entrate nel penultimo anno precedente, afferente i primi tre titoli dell'entrata;

Ritenuto pertanto opportuno aumentare le poste attualmente iscritte a bilancio relative a tale anticipazione, in entrata e in uscita, come anche le partite di giro, ad esse commisurate, riguardati la possibilità di utilizzo della cassa vincolata;

Considerato necessario apportare alcune modifiche agli stanziamenti di competenza e di cassa derivanti dalle operazioni contabili effettuate alla fine dell'esercizio 2022, tra l'elaborazione del bilancio e la chiusura dell'esercizio;

Considerato opportuno, sulla base di quanto comunicato dalle Direzioni, iscrivere nel bilancio 2023/2025:

- maggiori entrate/spese a destinazione vincolata;
- storni compensativi di entrata e di uscita;

Ritenuto inoltre opportuno correggere, per mero errore materiale, alcuni punti del Piano degli Indicatori di bilancio inseriti nella Nota Integrativa allegata ai documenti previsionali e programmatici 2023-2025 approvati con deliberazione di Consiglio Comunale n. 76 del 27/12/2022;

Dato atto che l'istruttoria del presente atto è stata svolta da Stefania Villa, responsabile del procedimento, che è incaricata di ogni ulteriore atto necessario per dare esecuzione al presente provvedimento;

Acquisito il parere di regolarità tecnica espresso dal Responsabile del Servizio competente, attestante anche la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, espresso ai sensi degli articoli 49 e 147 bis, primo comma del decreto legislativo n. 267/2000 e s.m.i. ed allegato alla proposta di deliberazione;

Attesa la necessità di acquisire il parere di regolarità contabile rilasciato dal Responsabile di ragioneria ai sensi dell'art. 49 e dell'art. 147 bis, comma 1, del d.lgs. 267/200 s.m.i, considerato che il presente provvedimento comporta effetti diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'Ente;

Attesa la necessità di acquisire il parere del Collegio dei Revisori dei Conti rilasciato ai sensi dell'art.239, comma 1, lett. b) del d.lgs. 267/2000 s.m.i.;

La Giunta
PROPONE
al Consiglio Comunale

1. di approvare, sulla base di quanto descritto in premessa, le variazioni risultanti dall'allegato "A", che costituisce parte integrante del presente provvedimento, e di apportare al bilancio di previsione 2023/2025 le conseguenti modifiche;
2. di prendere atto degli equilibri di bilancio a seguito della presente variazione come da allegato "B", parte integrante della presente deliberazione;
3. di prendere atto dell'allegato "C", parte integrante del presente provvedimento, che rappresenta sinteticamente le variazioni di parte corrente contenute nella presente delibera;

4. di prendere atto dell'allegato "D", parte integrante del presente provvedimento, che rappresenta le variazioni al piano degli investimenti 2023/2025 approvate con la presente nota di variazione;
5. di applicare all'esercizio 2023 quote di avanzo vincolato 2021 come rappresentato nell'allegato "E" parte integrante della presente deliberazione;
6. di approvare l'allegato "F", parte integrante della presente deliberazione riportante le modifiche al piano biennale degli acquisti di forniture e servizi, considerando conseguentemente modificato il Documento Unico di Programmazione 2023-2025;
7. di approvare l'allegato "G", parte integrante della presente deliberazione, riportante il Piano degli Indicatori modificato, inserito nella Nota integrativa allegata ai documenti previsionali e programmatici 2023-2025 approvati con deliberazione di Consiglio Comunale n. 76 del 27/12/2022;
8. di dare atto che si considera conseguentemente modificato il Documento Unico di programmazione 2023/2025;
9. di dichiarare immediatamente eseguibile il presente provvedimento ai sensi dell'art. 134 – comma 4 – del T.U. Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267.



COMUNE DI GENOVA

CODICE UFFICIO: 180 1 0

Proposta di Deliberazione N. 2023-DL-20 DEL 19/01/2023

OGGETTO: "II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2023/2025"

ELENCO ALLEGATI PARTE INTEGRANTE

1) ALLEGATO A

2) ALLEGATO B

3) ALLEGATO C

4) ALLEGATO D

5) ALLEGATO E

6) ALLEGATO F

7) ALLEGATO G

Il Dirigente
Dott.ssa Stefania Villa

26/01/2023

**ELENCO VARIAZIONI ENTRATE
II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2023 - 2025**

ALLEGATO "A"

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI						
			ANNO 2023		ANNO 2024		ANNO 2025		
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	Variazioni	17.856.484,80			-244.261,28			
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	Variazioni	14.500,39						
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	Variazioni	53.372,50						
Titolo 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA								
. Tipologia 1. 1	IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI	Variazioni							
		Var.di cassa		-23.857.172,10					
. Tipologia 1. 4	COMPARTECIPAZIONI DI TRIBUTI	Variazioni							
		Var.di cassa		-321,91					
. Tipologia 3. 1	FONDI PEREQUATIVI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	Variazioni							
		Var.di cassa		-44.938.137,49					
	Totale Titolo 1	Variazioni							
		Var.di cassa		-68.795.631,50					
Titolo 2	TRASFERIMENTI CORRENTI								
. Tipologia 1. 1	TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	Variazioni	3.637.826,72			-1.691.152,29		11.810,72	
		Var.di cassa	3.938.841,69						
. Tipologia 1. 2	TRASFERIMENTI CORRENTI DA FAMIGLIE	Variazioni							
		Var.di cassa		-700,00					
. Tipologia 1. 3	TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	Variazioni	115.000,00						
		Var.di cassa		-696.026,29					
. Tipologia 1. 4	TRASFERIMENTI CORRENTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	Variazioni	68.840,48			82.608,58		82.608,58	
		Var.di cassa	32.158,48						
. Tipologia 1. 5	TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO	Variazioni	392.497,13			27.219,38		31.755,94	
		Var.di cassa	354.320,53						
	Totale Titolo 2	Variazioni	4.214.164,33			-1.581.324,33		126.175,24	
		Var.di cassa	3.628.594,41						

**ELENCO VARIAZIONI ENTRATE
II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2023 - 2025**

ALLEGATO "A"

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI							
			ANNO 2023		ANNO 2024		ANNO 2025			
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione		
Titolo 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE									
. Tipologia 1.0	VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	Variazioni Var.di cassa		-1.680.590,53						
. Tipologia 2.0	PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITA' E DEGLI ILLECITI	Variazioni Var.di cassa		-193.600,23						
. Tipologia 3.0	INTERESSI ATTIVI	Variazioni Var.di cassa		-79,00						
. Tipologia 4.0	ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE	Variazioni Var.di cassa	8.500.000,00							
. Tipologia 5.0	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	408.634,60	-908.357,52						
	Totale Titolo 3	Variazioni Var.di cassa	408.634,60 5.717.372,72							
Titolo 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE									
. Tipologia 2.0	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	Variazioni Var.di cassa	45.496.309,11	-30.323.556,11	65.478.275,00			19.899.924,72		
. Tipologia 4.0	ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI	Variazioni Var.di cassa	700.000,00 159.224,92							
. Tipologia 5.0	ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	Variazioni Var.di cassa		-898.437,47						
	Totale Titolo 4	Variazioni Var.di cassa	46.196.309,11 -31.062.768,66		65.478.275,00			19.899.924,72		
Titolo 5	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE									
. Tipologia 2.0	RISCOSSIONE CREDITI DI BREVE TERMINE	Variazioni Var.di cassa	400.000,00							
. Tipologia 4.0	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	Variazioni Var.di cassa	23.188.474,95							

**ELENCO VARIAZIONI ENTRATE
II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2023 - 2025**

ALLEGATO "A"

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI						
			ANNO 2023		ANNO 2024		ANNO 2025		
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	
	Totale Titolo 5	Variazioni Var.di cassa	23.588.474,95						
Titolo 6	ACCENSIONE PRESTITI								
. Tipologia 3.0	ACCENSIONE MUTUI E ALTRI FINANZIAMENTI A MEDIO LUNGO TERMINE	Variazioni Var.di cassa	1.927.472,44	-23.149.466,07	3.548.830,41		1.493.707,74		
	Totale Titolo 6	Variazioni Var.di cassa	1.927.472,44	-23.149.466,07	3.548.830,41		1.493.707,74		
Titolo 7	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE								
. Tipologia 1.0	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	Variazioni Var.di cassa	148.891.118,83 148.891.118,83		148.891.118,83		148.891.118,83		
	Totale Titolo 7	Variazioni Var.di cassa	148.891.118,83 148.891.118,83		148.891.118,83		148.891.118,83		
Titolo 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO								
. Tipologia 1.0	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	Variazioni Var.di cassa	297.807.737,66 118.434.738,64		310.025.000,00		310.025.000,00		
. Tipologia 2.0	ENTRATE PER CONTO TERZI	Variazioni Var.di cassa		-387.971,17					
	Totale Titolo 9	Variazioni Var.di cassa	297.807.737,66 118.046.767,47		310.025.000,00		310.025.000,00		
	TOTALE GENERALE	Variazioni Var.di cassa	517.369.794,66 176.864.462,15		526.361.899,91 244.261,28		480.435.926,53		

**ELENCO VARIAZIONI ENTRATE
II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2023 - 2025**

ALLEGATO "A"

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI					
			ANNO 2023		ANNO 2024		ANNO 2025	
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione
SALDO		Variazioni Var.di cassa	517.369.794,66 176.864.462,15		526.117.638,63		480.435.926,53	

**ELENCO VARIAZIONI PER TITOLI DELLE ENTRATE
II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2023 - 2025**

ALLEGATO "A"

TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI						
			ANNO 2023		ANNO 2024		ANNO 2025		
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	Var.di comp.	17.856.484,80			-244.261,28			
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	Var.di comp.	14.500,39						
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	Var.di comp.	53.372,50						
TITOLO 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	Var.di comp.							
TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	Var.di comp. Var.di cassa	4.214.164,33 3.628.594,41	-68.795.631,50		-1.581.324,33		126.175,24	
TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	Var.di comp. Var.di cassa	408.634,60 5.717.372,72						
TITOLO 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	Var.di comp. Var.di cassa	46.196.309,11		65.478.275,00			19.899.924,72	
TITOLO 5	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	Var.di comp. Var.di cassa		-31.062.768,66					
TITOLO 6	ACCENSIONE PRESTITI	Var.di comp. Var.di cassa	23.588.474,95 1.927.472,44			3.548.830,41		1.493.707,74	
TITOLO 7	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	Var.di comp. Var.di cassa	148.891.118,83 148.891.118,83			148.891.118,83		148.891.118,83	
TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	Var.di comp. Var.di cassa	297.807.737,66 118.046.767,47			310.025.000,00		310.025.000,00	
	TOTALE TITOLI	Var.di comp. Var.di cassa	499.445.436,97 176.864.462,15			526.361.899,91		480.435.926,53	
	SALDO	Var.di comp. Var.di cassa	499.445.436,97 176.864.462,15			526.361.899,91		480.435.926,53	
	TOTALE GENERALE	Var.di comp. Var.di cassa	517.369.794,66 176.864.462,15			526.361.899,91	244.261,28	480.435.926,53	
	SALDO	Var.di comp. Var.di cassa	517.369.794,66 176.864.462,15			526.117.638,63		480.435.926,53	

**ELENCO VARIAZIONI USCITE
II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2023 - 2025**

ALLEGATO "A"

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI							
			ANNO 2023		ANNO 2024		ANNO 2025			
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione		
Missione 1	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE									
. Programma 1	ORGANI ISTITUZIONALI									
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa		-2.850.928,11						
	Totale Programma 1	Variazioni Var.di cassa		-2.850.928,11						
. Programma 2	SEGRETERIA GENERALE									
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa		-173.165,80						
	Totale Programma 2	Variazioni Var.di cassa		-173.165,80						
. Programma 3	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO									
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	44.158,01	-1.549.196,15	21.212,03			4.789,73		
. Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	Variazioni Var.di cassa	87.818,84							
. Titolo 3	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	Variazioni Var.di cassa	1.980.987,00							
	Totale Programma 3	Variazioni Var.di cassa	44.158,01 519.609,69		21.212,03			4.789,73		
. Programma 4	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI									
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	374.400,00	-304.673,81						
	Totale Programma 4	Variazioni Var.di cassa	374.400,00	-304.673,81						

**ELENCO VARIAZIONI USCITE
II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2023 - 2025**

ALLEGATO "A"

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI							
			ANNO 2023		ANNO 2024		ANNO 2025			
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione		
. Programma 5	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI									
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni								
		Var.di cassa	1.332.436,39							
. Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	Variazioni	2.678.500,39		4.700.000,00			2.800.000,00		
		Var.di cassa		-774.405,67						
	Totale Programma 5	Variazioni	2.678.500,39		4.700.000,00			2.800.000,00		
		Var.di cassa	558.030,72							
. Programma 6	UFFICIO TECNICO									
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni								
		Var.di cassa		-3.448.625,80						
. Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	Variazioni								
		Var.di cassa	263.753,39							
	Totale Programma 6	Variazioni								
		Var.di cassa		-3.184.872,41						
. Programma 7	SERVIZIO ELETTORALE E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE									
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni								
		Var.di cassa		-1.622.933,66						
. Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	Variazioni								
		Var.di cassa		-39.876,00						
	Totale Programma 7	Variazioni								
		Var.di cassa		-1.662.809,66						
. Programma 8	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI									
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni	2.478.000,00				-1.700.000,00			
		Var.di cassa	2.825.846,94							
. Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	Variazioni	247.298,38							
		Var.di cassa	908.123,70							
	Totale Programma 8	Variazioni	2.725.298,38				-1.700.000,00			
		Var.di cassa	3.733.970,64							

**ELENCO VARIAZIONI USCITE
II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2023 - 2025**

ALLEGATO "A"

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI							
			ANNO 2023		ANNO 2024		ANNO 2025			
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione		
. Programma 10	RISORSE UMANE									
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	18.015.811,55	-2.468.185,16						
	Totale Programma 10	Variazioni Var.di cassa	18.015.811,55	-2.468.185,16						
. Programma 11	ALTRI SERVIZI GENERALI									
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	229.132,80	-164.468,10						
	Totale Programma 11	Variazioni Var.di cassa	229.132,80	-164.468,10						
	Totale Missione 1	Variazioni Var.di cassa	24.067.301,13	-5.997.492,00	3.021.212,03			2.804.789,73		
Missione 2	GIUSTIZIA									
. Programma 1	UFFICI GIUDIZIARI									
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	1.373,24							
. Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	Variazioni Var.di cassa		-4.783,65						
	Totale Programma 1	Variazioni Var.di cassa		-3.410,41						
	Totale Missione 2	Variazioni Var.di cassa		-3.410,41						

**ELENCO VARIAZIONI USCITE
II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2023 - 2025**

ALLEGATO "A"

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI							
			ANNO 2023		ANNO 2024		ANNO 2025			
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione		
Missione 3	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA									
. Programma 1	POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA									
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni								
		Var.di cassa		-4.077.406,61						
. Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	Variazioni								
		Var.di cassa		-11.712,41						
	Totale Programma 1	Variazioni								
		Var.di cassa		-4.089.119,02						
. Programma 2	SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA									
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni								
		Var.di cassa		-35.774,04						
. Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	Variazioni								
		Var.di cassa	40.020,03							
	Totale Programma 2	Variazioni								
		Var.di cassa	4.245,99							
	Totale Missione 3	Variazioni								
		Var.di cassa		-4.084.873,03						
Missione 4	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO									
. Programma 1	ISTRUZIONE PRESCOLASTICA									
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni								
		Var.di cassa		-4.025.865,42						
. Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	Variazioni								
		Var.di cassa		-63.899,29						
	Totale Programma 1	Variazioni								
		Var.di cassa		-4.089.764,71						

**ELENCO VARIAZIONI USCITE
II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2023 - 2025**

ALLEGATO "A"

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI							
			ANNO 2023		ANNO 2024		ANNO 2025			
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione		
. Programma 2	ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA									
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa		-1.893.531,18						
. Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	Variazioni Var.di cassa	623.096,06							
	Totale Programma 2	Variazioni Var.di cassa		-1.270.435,12						
. Programma 6	SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE									
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa		-1.225.373,69						
. Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	Variazioni Var.di cassa	1.250.000,00	-52.346,56	3.250.000,00			500.000,00		
	Totale Programma 6	Variazioni Var.di cassa	1.250.000,00	-1.277.720,25	3.250.000,00			500.000,00		
. Programma 7	DIRITTO ALLO STUDIO									
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa		-37.991,75						
	Totale Programma 7	Variazioni Var.di cassa		-37.991,75						
	Totale Missione 4	Variazioni Var.di cassa	1.250.000,00	-6.675.911,83	3.250.000,00			500.000,00		
Missione 5	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI									
. Programma 2	ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE									
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	800.000,00	-2.827.252,94						

**ELENCO VARIAZIONI USCITE
II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2023 - 2025**

ALLEGATO "A"

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI					
			ANNO 2023		ANNO 2024		ANNO 2025	
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione
. Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	Variazioni Var.di cassa	1.670.000,00	-208.653,66	550.000,00		200.000,00	
	Totale Programma 2	Variazioni Var.di cassa	2.470.000,00	-3.035.906,60	550.000,00		200.000,00	
	Totale Missione 5	Variazioni Var.di cassa	2.470.000,00	-3.035.906,60	550.000,00		200.000,00	
Missione 6	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO							
. Programma 1	SPORT E TEMPO LIBERO							
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	526.846,07					
. Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	Variazioni Var.di cassa	2.572.974,58	-795.457,55	4.685.050,00		4.600.000,00	
	Totale Programma 1	Variazioni Var.di cassa	2.572.974,58	-268.611,48	4.685.050,00		4.600.000,00	
. Programma 2	GIOVANI							
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	35.922,93					
	Totale Programma 2	Variazioni Var.di cassa	35.922,93					
	Totale Missione 6	Variazioni Var.di cassa	2.572.974,58	-232.688,55	4.685.050,00		4.600.000,00	
Missione 7	TURISMO							

**ELENCO VARIAZIONI USCITE
II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2023 - 2025**

ALLEGATO "A"

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI							
			ANNO 2023		ANNO 2024		ANNO 2025			
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione		
. Programma 1	SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO									
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	372.000,00 2.152.492,39							
	Totale Programma 1	Variazioni Var.di cassa	372.000,00 2.152.492,39							
	Totale Missione 7	Variazioni Var.di cassa	372.000,00 2.152.492,39							
Missione 8	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA									
. Programma 1	URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO									
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	15.000,00 -							
. Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	Variazioni Var.di cassa	150.000,00 11.954.219,46	-352.277,26		1.150.000,00		7.686.984,86		
	Totale Programma 1	Variazioni Var.di cassa	165.000,00 11.601.942,20			1.150.000,00		7.686.984,86		
. Programma 2	EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE									
. Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	Variazioni Var.di cassa	2.575.000,00 76.821,87			3.225.000,00		900.000,00		
	Totale Programma 2	Variazioni Var.di cassa	2.575.000,00 76.821,87			3.225.000,00		900.000,00		
	Totale Missione 8	Variazioni Var.di cassa	2.740.000,00 11.678.764,07			4.375.000,00		8.586.984,86		

**ELENCO VARIAZIONI USCITE
II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2023 - 2025**

ALLEGATO "A"

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI						
			ANNO 2023		ANNO 2024		ANNO 2025		
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	
Missione 9	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE								
. Programma 1	DIFESA DEL SUOLO								
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni							
. Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	Var.di cassa	18.050.000,00	-210.083,69	4.100.000,00			1.200.000,00	
		Variazioni							
		Var.di cassa		-2.675.568,53					
	Totale Programma 1	Variazioni	18.050.000,00		4.100.000,00			1.200.000,00	
		Var.di cassa		-2.885.652,22					
. Programma 2	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE								
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni							
. Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	Var.di cassa	27.018,66		9.150.000,00				
		Variazioni	6.362.500,00						
		Var.di cassa	3.336.839,90						
	Totale Programma 2	Variazioni	6.362.500,00		9.150.000,00				
		Var.di cassa	3.363.858,56						
. Programma 3	RIFIUTI								
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni							
. Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	Var.di cassa		-18.969.499,98					
		Variazioni							
		Var.di cassa	111.939,27						
	Totale Programma 3	Variazioni							
		Var.di cassa		-18.857.560,71					
. Programma 8	QUALITÀ DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO								
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni							
		Var.di cassa		-169.438,14					
	Totale Programma 8	Variazioni							
		Var.di cassa		-169.438,14					

**ELENCO VARIAZIONI USCITE
II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2023 - 2025**

ALLEGATO "A"

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI					
			ANNO 2023		ANNO 2024		ANNO 2025	
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione
	Totale Missione 9	Variazioni Var.di cassa	24.412.500,00	-18.548.792,51	13.250.000,00		1.200.000,00	
Missione 10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ							
. Programma 2	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE							
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	2.351.780,22					
. Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	Variazioni Var.di cassa	11.354.672,50	-1.691.575,08	37.229.477,85		1.493.707,74	
	Totale Programma 2	Variazioni Var.di cassa	11.354.672,50		37.229.477,85		1.493.707,74	
. Programma 5	VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI		660.205,14					
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa		-5.825.965,97				
. Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	Variazioni Var.di cassa	424.422,44	-940.209,90	337.577,56			
	Totale Programma 5	Variazioni Var.di cassa	424.422,44	-6.766.175,87	337.577,56			
	Totale Missione 10	Variazioni Var.di cassa	11.779.094,94	-6.105.970,73	37.567.055,41		1.493.707,74	
Missione 11	SOCCORSO CIVILE							
. Programma 1	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE							
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	53.782,66	-274.252,45	36.292,50		42.341,25	

**ELENCO VARIAZIONI USCITE
II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2023 - 2025**

ALLEGATO "A"

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI					
			ANNO 2023		ANNO 2024		ANNO 2025	
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione
	Totale Programma 1	Variazioni Var.di cassa	53.782,66	-274.252,45	36.292,50		42.341,25	
	Totale Missione 11	Variazioni Var.di cassa	53.782,66	-274.252,45	36.292,50		42.341,25	
Missione 12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA							
. Programma 1	INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO							
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa		-982.144,35		-929.768,84		-776.245,08
. Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	Variazioni Var.di cassa	400.000,00	-6.963.894,34	650.000,00		200.000,00	
	Totale Programma 1	Variazioni Var.di cassa		-582.144,35		-279.768,84		-576.245,08
. Programma 2	INTERVENTI PER LA DISABILITA'			-6.963.894,34				
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	34.496,38	-16.000,00				
	Totale Programma 2	Variazioni Var.di cassa	34.496,38	-16.000,00				
. Programma 3	INTERVENTI PER GLI ANZIANI							
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	962.793,53		929.557,11		777.703,82	
	Totale Programma 3	Variazioni Var.di cassa	962.793,53		929.557,11		777.703,82	
. Programma 4	INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE		528.432,61					

**ELENCO VARIAZIONI USCITE
II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2023 - 2025**

ALLEGATO "A"

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI						
			ANNO 2023		ANNO 2024		ANNO 2025		
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni		-11.243,74		-182.878,41	77.585,52		
		Var.di cassa		-1.514.243,20					
. Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	Variazioni	590.838,23						
		Var.di cassa	543.973,31						
	Totale Programma 4	Variazioni	579.594,49			-182.878,41	77.585,52		
		Var.di cassa		-970.269,89					
. Programma 6	INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA								
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni							
		Var.di cassa	7.240.647,68						
. Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	Variazioni					1.812.939,86		
		Var.di cassa		-982.712,94					
	Totale Programma 6	Variazioni					1.812.939,86		
		Var.di cassa	6.257.934,74						
. Programma 7	PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI								
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni							
		Var.di cassa		-277.300,02					
	Totale Programma 7	Variazioni							
		Var.di cassa		-277.300,02					
. Programma 9	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE								
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni							
		Var.di cassa	803.620,72						
. Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	Variazioni							
		Var.di cassa	175.839,91						
	Totale Programma 9	Variazioni							
		Var.di cassa	979.460,63						
	Totale Missione 12	Variazioni	944.243,67		466.909,86		2.091.984,12		
		Var.di cassa		-411.139,89					

ELENCO VARIAZIONI USCITE
II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2023 - 2025

ALLEGATO "A"

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI						
			ANNO 2023		ANNO 2024		ANNO 2025		
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa		-141.737,48					
	Totale Programma 4	Variazioni Var.di cassa		-141.737,48					
	Totale Missione 14	Variazioni Var.di cassa	9.041,19	-964.819,79					
Missione 15	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE								
. Programma 3	SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE								
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa		-58.981,58					
	Totale Programma 3	Variazioni Var.di cassa		-58.981,58					
	Totale Missione 15	Variazioni Var.di cassa		-58.981,58					
Missione 17	ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE								
. Programma 1	FONTI ENERGETICHE								
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa		-56.929,76					
. Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	Variazioni Var.di cassa		-71.807,50					
	Totale Programma 1	Variazioni Var.di cassa		-128.737,26					

**ELENCO VARIAZIONI USCITE
II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2023 - 2025**

ALLEGATO "A"

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI						
			ANNO 2023		ANNO 2024		ANNO 2025		
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	
	Totale Missione 17	Variazioni Var.di cassa		-128.737,26					
Missione 50	DEBITO PUBBLICO								
. Programma 1	QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI								
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	3.810,06						
	Totale Programma 1	Variazioni Var.di cassa	3.810,06						
. Programma 2	QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI								
. Titolo 4	RIMBORSO PRESTITI	Variazioni Var.di cassa		-20.418.233,97					
	Totale Programma 2	Variazioni Var.di cassa		-20.418.233,97					
	Totale Missione 50	Variazioni Var.di cassa		-20.414.423,91					
Missione 60	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE								
. Programma 1	RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA								
. Titolo 5	CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	Variazioni Var.di cassa	148.891.118,83 148.891.118,83		148.891.118,83			148.891.118,83	
	Totale Programma 1	Variazioni Var.di cassa	148.891.118,83 148.891.118,83		148.891.118,83			148.891.118,83	

**ELENCO VARIAZIONI USCITE
II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2023 - 2025**

ALLEGATO "A"

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI					
			ANNO 2023		ANNO 2024		ANNO 2025	
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione
	Totale Missione 60	Variazioni Var.di cassa	148.891.118,83 148.891.118,83		148.891.118,83		148.891.118,83	
Missione 99	SERVIZI PER CONTO TERZI							
. Programma 1	SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO							
. Titolo 7	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	Variazioni Var.di cassa	297.807.737,66 130.661.900,56		310.025.000,00		310.025.000,00	
	Totale Programma 1	Variazioni Var.di cassa	297.807.737,66 130.661.900,56		310.025.000,00		310.025.000,00	
	Totale Missione 99	Variazioni Var.di cassa	297.807.737,66 130.661.900,56		310.025.000,00		310.025.000,00	
	TOTALE GENERALE	Variazioni Var.di cassa	517.369.794,66 226.432.455,00		526.117.638,63		480.435.926,53	
	SALDO	Variazioni Var.di cassa	517.369.794,66 226.432.455,00		526.117.638,63		480.435.926,53	

**ELENCO VARIAZIONI PER TITOLI DELLE USCITE
II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2023 - 2025**

ALLEGATO "A"

TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI					
			ANNO 2023		ANNO 2024		ANNO 2025	
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	Var.di comp. di cui FPV	22.344.731,65			-1.825.585,61	126.175,24	
		Var.di cassa		-244.261,28				
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	Var.di comp. di cui FPV	48.326.206,52	-44.364.654,42	69.027.105,41		21.393.632,46	
		Var.di cassa	9.681.337,00					
TITOLO 3	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	Var.di comp. di cui FPV						
		Var.di cassa	1.980.987,00					
TITOLO 4	RIMBORSO PRESTITI	Var.di comp. di cui FPV						
		Var.di cassa		-20.418.233,97				
TITOLO 5	CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	Var.di comp. di cui FPV	148.891.118,83		148.891.118,83		148.891.118,83	
		Var.di cassa	148.891.118,83					
TITOLO 7	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	Var.di comp. di cui FPV	297.807.737,66		310.025.000,00		310.025.000,00	
		Var.di cassa	130.661.900,56					
	TOTALE TITOLI	Var.di comp. di cui FPV	517.369.794,66		526.117.638,63		480.435.926,53	
		Var.di cassa	-244.261,28					
		Var.di cassa	226.432.455,00					
	TOTALE GENERALE	Var.di comp. di cui FPV	517.369.794,66		526.117.638,63		480.435.926,53	
		Var.di cassa	-244.261,28					
		Var.di cassa	226.432.455,00					
	SALDO	Var.di comp. di cui FPV	517.369.794,66		526.117.638,63		480.435.926,53	
		Var.di cassa		-244.261,28				
		Var.di cassa	226.432.455,00					

II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2023 - 2025
EQUILIBRI DI BILANCIO

ALLEGATO "B"
Pag. 1

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		99.435.000,00			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)		21.968.456,70	16.554.694,68	15.703.990,70
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 – 2.00 – 3.00	(+)		903.166.523,44	871.473.253,07	858.987.913,06
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
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	(-)		864.167.363,63	821.019.984,01	790.858.424,88
<i>di cui:</i>					
• fondo pluriennale vincolato			<i>16.554.694,68</i>	<i>15.703.990,70</i>	<i>15.703.990,70</i>
• fondo crediti di dubbia esigibilità			<i>91.303.679,39</i>	<i>91.799.072,14</i>	<i>93.359.769,39</i>
E) Spese Titolo 2.04 – Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)		65.485.384,28	69.852.294,12	84.249.443,22
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-4.517.767,77	-2.844.330,38	-415.964,34
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per rimborso dei prestiti	(+)		2.206.953,31	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		6.365.160,77	4.000.000,00	4.000.000,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		4.054.346,31	1.155.669,62	3.584.035,66
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE		O=G+H+I-L+M	0,00	0,00	0,00

II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2023 - 2025
EQUILIBRI DI BILANCIO

ALLEGATO "B"
Pag. 2

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)		32.499.701,20	-	-
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		492.928,96	15.000,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 – 5.00 – 6.00	(+)		441.960.670,82	546.061.866,39	437.766.489,29
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	(-)		6.365.160,77	4.000.000,00	4.000.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		80.000.000,00	80.000.000,00	80.000.000,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		4.054.346,31	1.155.669,62	3.584.035,66
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 <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		392.642.486,52 <i>15.000,00</i>	463.232.536,01 <i>0,00</i>	357.350.524,95 <i>0,00</i>
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 – Altri trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2023 - 2025
EQUILIBRI DI BILANCIO

ALLEGATO "B"
Pag. 3

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025
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	(+)		80.000.000,00	80.000.000,00	80.000.000,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		80.000.000,00	80.000.000,00	80.000.000,00
EQUILIBRIO FINALE					
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali :

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		2.206.953,31		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.			-2.206.953,31	0,00	0,00

**RAPPRESENTAZIONE IN SINTESI DELLE VARIAZIONI DELL'EQUILIBRIO CORRENTE, PARTITE DI GIRO E POSTE FINANZIARIE
ANNO 2023**

ENTRATE	anno 2023
Fondo pluriennale Vincolato	17.856.484,80
Avanzo Vincolato	53.372,50
Maggiori Entrate a destinazione vincolata	4.434.874,35
Maggiori Entrate a destinazione vincolata (a conto Capitale)	187.924,58
<i>Iva impianto Polisportivo Sciorba</i>	<i>114.950,39</i>
<i>Iva Impianto Polisportivo Viale Aspromonte</i>	<i>72.974,19</i>
Anticipazione di tesoreria	148.891.118,83
Partite di Giro	297.807.737,66
<i>ENTRATE DERIVANTI DA GESTIONE INCASSI VINCOLATI ENTI LOCALI - DESTINAZIONE INCASSI VINCOLATI</i>	<i>148.891.118,83</i>
<i>ENTRATE DERIVANTI DA GESTIONE INCASSI VINCOLATI ENTI LOCALI - REINTEGRO INCASSI VINCOLATI</i>	<i>148.891.118,83</i>
<i>RIMBORSO PER ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO</i>	<i>25.500,00</i>
TOTALE ENTRATE	469.231.512,72
SPESE	anno 2023
Spesa finanziata da Fondo Pluriennale Vincolato (Spesa di personale)	17.856.484,80
Spese finanziate da avanzo vincolato	53.372,50
Maggiori Spese a destinazione vincolata	4.434.874,35
TOTALE SPESA CORRENTE - TITOLO 1	22.344.731,65
Rimborso Anticipazione di tesoreria	148.891.118,83
Partite di Giro	297.807.737,66
<i>USCITE DERIVANTI DA GESTIONE INCASSI VINCOLATI DEGLI ENTI LOCALI - UTILIZZO INCASSI VINCOLATI</i>	<i>148.891.118,83</i>
<i>USCITE DERIVANTI DA GEST. INCASSI VINC. DEGLI ENTI LOCALI - DESTINAZIONE INCASSI LIBERI AL REINTEGRO INCASSI VINCOLATI</i>	<i>148.891.118,83</i>
<i>ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO</i>	<i>25.500,00</i>
TOTALE SPESE	469.043.588,14
IVA a c/capitale	187.924,58
TOTALE A PAREGGIO	469.231.512,72

ENTRATE

VARIAZIONI

USCITE

TIT	TP	Descrizione Entrate	2023 compet.	2024	2025	oltre	macr. Real.	2023 compet.	2024	2025	oltre	Descrizione Uscite	MISS	PROG K	TITOL O	macro
4	2	*CONTRIBUTI DALLO STATO PER INVESTIMENTI	50.000,00	0,00	0,00	0,00	147	50.000,00	0,00	0,00	0,00	ACQUISTO DI BENI DUREVOLI PER HOUSING SOCIALI - PROGETTO PRINCE	12	4	2	2
Totale titolo II			50.000,00	0,00	0,00	0,00		50.000,00	0,00	0,00	0,00					
4	2	*CONTRIBUTI DALLA REGIONE PER INVESTIMENTI	40.000,00	0,00	0,00	0,00	147	40.000,00	0,00	0,00	0,00	POSA IN OPERA IMPIANTO DI CONDIZIONAMENTO PRESSO STRUTTURA PER PERSONE CON DISABILITA' VIA PASTORE -DGR N. 295/2022	12	4	2	2
4	2	*CONTRIBUTI DALLA REGIONE PER INVESTIMENTI	85.000,00	0,00	0,00	0,00	147	85.000,00	0,00	0,00	0,00	CONTRIBUTI AD IMPRESE PER INTERVENTI DIVERSI - DGR N. 295/2022	12	4	2	3
4	2	*PNRR M1C1-I1.4 DIGITALIZZAZIONE, INNOVAZIONE E SICUREZZA NELLA PA - CUP:B31F22000220007	69.891,00	0,00	0,00	0,00	126	69.891,00	0,00	0,00	0,00	PNRR M1C1-I1.4 DIGITALIZZAZIONE, INNOVAZIONE E SICUREZZA NELLA PA - CUP:B31F22000220007 - ADOZIONE APPLICAZIONE	1	8	2	3
4	2	*PNRR M1C1-I1.4 DIGITALIZZAZIONE, INNOVAZIONE E SICUREZZA NELLA PA - CUP:B31F22000210007	177.407,38	0,00	0,00	0,00	126	177.407,38	0,00	0,00	0,00	PNRR M1C1-I1.4 DIGITALIZZAZIONE, INNOVAZIONE E SICUREZZA NELLA PA - CUP:B31F22000210007 - ADOZIONE PIATTAFORMA PAGO PA	1	8	2	3
4	2	*PNRR M5C2-I1.2 PERCORSI AUTONOMIA DISABILI - CUP:B34H21000100001	40.000,00	0,00	0,00	0,00	147	40.000,00	0,00	0,00	0,00	PNRR M5C2-I1.2 PERCORSI AUTONOMIA DISABILI - CUP:B34H21000100001 - RIPRISTINO IMPIANTO ELEVATORE TIPO PIATTAFORMA CHIUSA PRESSO SUTRUTTURA PER DISABILI	12	4	2	2
4	2	*CONTRIBUTI DALLO STATO PER INVESTIMENTI	332.338,23	0,00	0,00	0,00	147	332.338,23	0,00	0,00	0,00	ACQUISTO DI BENI DUREVOLI PER STAZIONE DI POSTA L.MASSOERO(PROGETTO "VIA DEL MOLO 13") - ASSE 7 LINEA DI AZIONE 7.1.1 CUP B34H22001070006 PON LEGALITA'	12	4	2	2
Totale titolo IV			744.636,61	0,00	0,00	0,00		744.636,61	0,00	0,00	0,00					
TOTALE ENTRATE			794.636,61	0,00	0,00	0,00		794.636,61	0,00	0,00	0,00	TOTALE SPESE				

VARIAZIONI DI BILANCIO ADEGUAMENTO 2022

			47.531.569,91	69.027.105,41	21.393.632,46	-	-	47.531.569,91	69.027.105,41	21.393.632,46						
TOTALE VARIAZIONI DI BILANCIO ADEGUAMENTO 2022			47.531.569,91	69.027.105,41	21.393.632,46	-	-	47.531.569,91	69.027.105,41	21.393.632,46						
TOTALE GENERALE			48.326.206,52	69.027.105,41	21.393.632,46			48.326.206,52	69.027.105,41	21.393.632,46						

STORNI PNRR

			11.499.744,19	28.835.078,39	38.648.279,70	-	-	11.499.744,19	28.835.078,39	38.648.279,70	-					
TOTALE STORNI PNRR			0,00	0,00	0,00	-	-	0,00	0,00	0,00	-					

II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2023 – 2025

AVANZO APPLICATO

ALLEGATO "E"

Pag. 1

Missione/ Programma, Macroaggregato Capitolo	Denominazione	Importo Avanzo Applicato
Titolo 1	SPESE CORRENTI	
	Parte Vincolata - SPESE CORRENTI	
	VIN. DERIV. DA TRASFERIMENTI - SPESE CORRENTI	
01/10 Macroaggregato 04 Cap. 3108/0/0	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE - RISORSE UMANE - TRASFERIMENTI CORRENTI *TRASFERIMENTI AD IMPRESE PARTECIPATE - FINANZIATI DA AVANZO VINCOLATO Cdc. 143 - GESTIONE DEL PERSONALE	53.372,50
	TOTALE VIN. DERIV. DA TRASFERIMENTI - SPESE CORRENTI	53.372,50
	TOTALE Parte Vincolata - SPESE CORRENTI	53.372,50
	TOTALE Parte Vincolata - SPESE CORRENTI	53.372,50
TOTALE Titolo 1	SPESE CORRENTI	53.372,50
	TOTALE GENERALE Parte Vincolata	53.372,50
	TOTALE GENERALE	53.372,50

**SCHEDA A: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2023/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI GENOVA
QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE AGLI ACQUISTI DELLA PRIMA VARIAZIONE DEL PROGRAMMA****"Allegato F"**

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma		
	Disponibilità finanziaria		Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	€ 649.580,19	€ 0,00	€ 649.580,19
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
stanziamenti di bilancio	€ 169.580,00	€ 0,00	€ 169.580,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Las. 50/2016	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
altro	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
totale	€ 819.160,19	€ 0,00	€ 819.160,19

SCHEDA B: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2023/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI GENOVA
PRIMA INTEGRAZIONE E MODIFICA ALL'ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

"Allegato F"

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

NUMERO intervento CUI	Codice Fiscale Amministrazione	Prima annualità del primo programma in cui è stato inserito l'intervento	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, beni, servizi	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è ricompreso	lotto funzionale	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto (Regione/I)	Settore	CPV	Descrizione dell'acquisto	Livello di Priorità	Responsabile del Procedimento	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO								CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARA' RICORSO		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma	FONTE DI FINANZIAMENTO (NUMERO DA 1 A 6, vedi istruzioni)		
																Primo anno		Secondo anno		Costi su annualità successive		Totale		Importo	Tipologia			codice AUSA	denominazione
																SENZA IVA	CON IVA	SENZA IVA	CON IVA	SENZA IVA	CON IVA	SENZA IVA	CON IVA						
00856930102202300142	00856930102	2023	2023		NO		NO	Liguria	Servizi	71210000-3	Progettazione e costruzione Padiglione Genova per The Ocean Race 2023	1	Chiara Tartaglia	7	NO	€ 126.287,00	€ 154.070,14	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 126.287,00	€ 154.070,14					1	
00856930102202300143	00856930102	2023	2023		no		no	Liguria	Fornitura	44621220-7	Avviso C.S.E. 2022 - Installazione caldaia a condensazione a combustibile gassoso presso la Scuola dell'infanzia A' Lanterna, Via Cravasco 7		Massimiliano Varrucchi	5	NO	€ 45.000,00	€ 54.900,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 45.000,00	€ 54.900,00					1	
00856930102202300144	00856930102	2023	2023		no		no	Liguria	Fornitura	44621220-7	Avviso C.S.E. 2022 - Installazione caldaia a condensazione a combustibile gassoso presso l'Asilo nido Gabbiano, Via XVI Giugno 1944, 36 / Piazza Consigliere 7		Massimiliano Varrucchi	5	NO	€ 45.000,00	€ 54.900,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 45.000,00	€ 54.900,00					1	
00856930102202300145	00856930102	2023	2023		no		no	Liguria	Fornitura	44621220-7	Avviso C.S.E. 2022 - Installazione caldaia a condensazione a combustibile gassoso presso la Scuola media Rizzo Alessi, Piazza Bonavino 4a		Massimiliano Varrucchi	5	NO	€ 50.000,00	€ 61.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 50.000,00	€ 61.000,00					1	
00856930102202300146	00856930102	2023	2023		no		no	Liguria	Fornitura	42512000-8	Avviso C.S.E. 2022 - Installazione di n.2 pompe di calore per la climatizzazione dell'edificio presso la sede della Polizia Locale Portoria, Piazza Ortiz 8		Massimiliano Varrucchi	5	NO	€ 166.000,00	€ 202.520,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 166.000,00	€ 202.520,00					1	
00856930102202300147	00856930102	2023	2023	F81J22000740007	no		no	Liguria	servizi	CPV 77310000-6	servizio di accompagnamento e tutoring - Impegno Civico - progetto Lgnet2		ELISA MALAGAMBA	6	no	€ 51.155,78	€ 62.410,05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 51.155,78	€ 62.410,05					1	
00856930102202300148	00856930102	2023	2023		no		no	Liguria	Fornitura	42511110-5	Avviso C.S.E. 2022 - Installazione di n.2 pompe di calore per la produzione di acqua calda sanitaria presso la sede della Polizia Locale Portoria, Piazza Ortiz 8		Massimiliano Varrucchi	5	no	€ 49.000,00	€ 59.780,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 49.000,00	€ 59.780,00					1	
00856930102202300149	00856930102	2023	2023		NO		NO	Liguria	Servizi	79413000-2	SUPPORTO ALLA DIREZIONE Politiche dello sport e the OCEAN RACE PER L'ATTIVITA' Di ricerca di sponsor per la manifestazione "The Ocean Race, Genova the grand finale 2022-23"		Alfredo Viglienzoni	6	NO	€ 139.000,00	€ 169.580,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 139.000,00	€ 169.580,00					4	

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025
Indicatori sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)			
		2023	2024	2025	
1 Rigidita' strutturale di bilancio					
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi)	36,69	38,33	40,57
2 Entrate correnti					
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti"	93,30	96,02	97,61
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti"	77,52		
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti"	66,16	68,09	69,21
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti"	53,46		
3 Spese di personale					
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente - FCDE corrente - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	30,15	31,21	32,69
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro		6,06	6,49	6,89
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali piu' rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro fle	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale") / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,13	0,10	0,10

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025
Indicatori sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		2023	2024	2025
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	408,01	403,84	403,47
Stanziameti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente (Popolazione al 1 gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)				
4 Esternalizzazione dei servizi				
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	30,77	29,52	29,34
Stanziameti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") al netto del relativo FPV di spesa / totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV				
5 Interessi passivi				
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	3,75	4,19	4,22
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	0,89	0,82	0,28
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	0,00	0,00	0,00
Stanziameti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")				
Stanziameti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"				
Stanziameti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"				
6 Investimenti				
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	29,30	32,71	30,24
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	528,28	590,46	594,37
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	77,52	105,01	0,25
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	605,80	695,47	594,62
Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1 e 2 della spesa al netto del FPV				
Stanziameti di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1 gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)				
Stanziameti di competenza Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1 gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)				
Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" al netto dei relativi FPV / popolazione residente (al 1 gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)				

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025
Indicatori sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)			
		2023	2024	2025	
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")	0,00	0,00	0,00
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")	0,00	0,00	0,00
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziamenti di competenza (Titolo 6 "Accensione di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegozziazioni)/Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")	8,51	10,71	18,42
7 Debiti non finanziari					
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	100,00		
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziamento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	100,00		
8 Debiti finanziari					
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente	6,31	6,74	8,12
8.2	Sostenibilita' debiti finanziari	Stanziamenti di competenza [1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa - [Entrate categoria 4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche" + "Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche" (E.4.03.01.00.000) + "Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione" (E.4.03.04.00.000)] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	11,00	12,16	14,02

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		2023	2024	2025
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 / popolazione residente (al 1 gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)		1.835,61
9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente				
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		0,46
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		0,00
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		86,97
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		12,57
10 Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente				
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto		
10.2	Sostenibilita' patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto / Patrimonio netto		0,00
10.3	Sostenibilita' disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi		0,00 0,00 0,00
11 Fondo pluriennale vincolato				
11.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)		
		55,51	100,00	100,00
12 Partite di giro e conto terzi				
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)		
		16,72	17,13	17,37

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025
Indicatori sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		2023	2024	2025
12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	17,85	18,18	18,86

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacita' di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2023: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2024: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2025: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti /Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	Previsioni cassa esercizio 2023/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2023	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
TITOLO 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA						
10101	Tipologia 101: IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI	22,06	21,62	22,74	36,85	68,62	88,84
10104	Tipologia 104: COMPARTICIPAZIONI DI TRIBUTI	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
10301	Tipologia 301: FONDI PEREQUATIVI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	6,23	6,17	6,22	11,50	100,00	97,68
10000 Totale TITOLO 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	28,29	27,79	28,96	48,35	74,90	90,94
TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI						
20101	Tipologia 101: TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	4,50	3,63	2,99	8,50	100,00	84,43
20102	Tipologia 102: TRASFERIMENTI CORRENTI DA FAMIGLIE	0,00	0,00	0,00	0,06	82,04	99,08
20103	Tipologia 103: TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	0,20	0,09	0,10	0,61	97,66	94,36
20104	Tipologia 104: TRASFERIMENTI CORRENTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	0,22	0,18	0,12	0,07	84,29	47,76
20105	Tipologia 105: TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO	0,03	0,02	0,02	0,09	100,00	83,43
20000 Totale TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	4,95	3,92	3,23	9,33	99,18	84,90
TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacita' di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2023: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2024: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2025: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti /Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	Previsioni cassa esercizio 2023/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2023	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
30100	Tipologia 100: VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	3,79	3,70	3,81	6,62	62,44	61,56
30200	Tipologia 200: PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITA' E DEGLI ILLECITI	3,65	3,55	3,67	4,65	20,09	42,08
30300	Tipologia 300: INTERESSI ATTIVI	0,09	0,03	0,03	0,11	96,11	95,84
30400	Tipologia 400: ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE	0,62	0,37	0,38	0,53	100,00	91,99
30500	Tipologia 500: RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	1,15	1,07	1,12	1,99	92,66	81,61
30000	Totale TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	9,30	8,72	9,01	13,90	40,71	59,34
TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
40200	Tipologia 200: CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	12,79	16,11	12,86	11,32	99,11	32,27
40400	Tipologia 400: ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI	0,27	0,01	0,01	0,85	95,57	95,48
40500	Tipologia 500: ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,38	0,31	0,30	0,62	92,94	98,86
40000	Totale TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	13,44	16,43	13,17	12,79	99,00	39,65
TITOLO 5 ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
50100	Tipologia 100: ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,12	0,00	29,04

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacita' di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2023: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2024: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2025: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti /Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	Previsioni cassa esercizio 2023/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2023	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
50200	Tipologia 200: RISCOSSIONE CREDITI DI BREVE TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,31	100,00	4,66
50300	Tipologia 300: RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,22	0,00	100,00
50400	Tipologia 400: ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	3,79	3,70	3,84	2,16	100,00	57,16
50000	Totale TITOLO 5 ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	3,79	3,70	3,84	2,81	99,99	53,54
TITOLO 6 ACCENSIONE PRESTITI							
60100	Tipologia 100: EMISSIONE DI TITOLI OBBLIGAZIONARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60200	Tipologia 200: ACCENSIONE PRESTITI A BREVE TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,03	0,00	100,00
60300	Tipologia 300: ACCENSIONE MUTUI E ALTRI FINANZIAMENTI A MEDIO LUNGO TERMINE	1,38	1,95	2,97	3,62	100,00	28,64
60000	Totale TITOLO 6 ACCENSIONE PRESTITI	1,38	1,95	2,97	3,65	100,00	29,28
TITOLO 7 ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE							
70100	Tipologia 100: ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	10,58	10,19	10,55	0,00	100,00	0,00
70000	Totale TITOLO 7 ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	10,58	10,19	10,55	0,00	100,00	0,00
TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO							

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacita' di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2023: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2024: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2025: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti /Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	Previsioni cassa esercizio 2023/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2023	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
90100	Tipologia 100: ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	27,77	26,84	27,82	8,35	100,00	99,58
90200	Tipologia 200: ENTRATE PER CONTO TERZI	0,50	0,46	0,45	0,82	100,00	76,28
90000 Totale TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	28,27	27,30	28,27	9,17	100,00	97,51
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	100,00	85,40	76,73

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacita' dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)			
		Esercizio 2023			Esercizio 2024		Esercizio 2025		Incidenza Missione programma: Media (Impegni +FPV) /Media Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media Totale FPV	Capacita' di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam.c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacita' di pagamento: Previsioni cassa / (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE										
01	ORGANI ISTITUZIONALI	0,79	0,00	100,00	0,77	0,00	0,79	0,00	1,24	0,00	87,23
02	SEGRETERIA GENERALE	0,04	0,00	100,00	0,03	0,00	0,03	0,00	0,05	0,00	87,07
03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO	5,62	0,34	100,00	5,45	0,00	5,80	0,00	4,97	1,05	85,53
04	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	0,34	2,23	100,00	0,29	2,38	0,30	2,38	2,76	0,31	71,06
05	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	0,97	0,09	100,00	1,16	0,00	1,60	0,00	5,06	13,05	87,09
06	UFFICIO TECNICO	1,04	0,00	100,00	1,00	0,00	1,07	0,00	3,01	3,16	90,16
07	SERVIZIO ELETTORALE E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	0,36	0,00	100,00	0,44	0,00	0,46	0,00	0,78	0,41	90,83
08	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	0,63	0,00	100,00	0,53	0,00	0,47	0,00	0,98	0,71	79,73
10	RISORSE UMANE	1,85	85,13	100,00	2,44	96,16	2,53	96,16	3,60	7,64	90,81
11	ALTRI SERVIZI GENERALI	0,09	1,36	100,00	0,09	1,46	0,09	1,46	0,21	0,15	82,69
	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	11,73	89,15	100,00	12,20	100,00	13,14	100,00	22,66	26,48	84,75
02	GIUSTIZIA										
01	UFFICI GIUDIZIARI	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,03	0,06	54,69
	GIUSTIZIA	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,03	0,06	54,69
03	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA										
01	POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA	2,64	0,00	100,00	2,46	0,00	2,51	0,00	4,44	0,73	85,35
02	SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA	0,02	0,00	100,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,15	0,41	81,45
	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	2,66	0,00	100,00	2,48	0,00	2,53	0,00	4,59	1,14	85,28
04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO										
01	ISTRUZIONE PRESCOLASTICA	1,25	0,00	100,00	1,20	0,00	1,25	0,00	2,05	0,30	88,83
02	ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA	0,57	0,00	100,00	0,70	0,00	0,93	0,00	1,15	1,13	69,60

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacita' dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)			
		Esercizio 2023			Esercizio 2024		Esercizio 2025		Incidenza Missione programma: Media (Impegni +FPV) /Media Totale FPV	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacita' di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam.c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacita' di pagamento: Previsioni cassa / (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
06	SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE	1,27	0,00	100,00	1,52	0,00	0,93	0,00	2,41	1,59	72,73
07	DIRITTO ALLO STUDIO	0,04	0,00	100,00	0,03	0,00	0,04	0,00	0,15	0,00	83,74
	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	3,13	0,00	100,00	3,45	0,00	3,15	0,00	5,76	3,02	77,84
05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI										
02	ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	1,46	0,00	100,00	1,09	0,00	1,03	0,00	2,75	2,54	83,26
	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	1,46	0,00	100,00	1,09	0,00	1,03	0,00	2,75	2,54	83,26
06	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO										
01	SPORT E TEMPO LIBERO	0,35	0,00	100,00	0,38	0,00	0,42	0,00	1,26	3,83	76,87
02	GIOVANI	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	61,25
	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	0,35	0,00	100,00	0,38	0,00	0,42	0,00	1,27	3,83	76,71
07	TURISMO										
01	SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO	0,55	0,00	100,00	0,34	0,00	0,35	0,00	0,71	0,02	74,57
	TURISMO	0,55	0,00	100,00	0,34	0,00	0,35	0,00	0,71	0,02	74,57
08	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA										
01	URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO	4,11	0,00	100,00	4,87	0,00	4,73	0,00	0,90	1,95	90,94
02	EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE	0,25	0,00	100,00	0,11	0,00	0,09	0,00	1,76	5,16	87,35
	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	4,36	0,00	100,00	4,98	0,00	4,82	0,00	2,66	7,11	88,73
09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE										

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacita' dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)			
		Esercizio 2023			Esercizio 2024		Esercizio 2025		Incidenza Missione programma: Media (Impegni +FPV) /Media Totale FPV	di cui incidenza FPV / Media Totale FPV	Capacita' di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam.c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacita' di pagamento: Previsioni cassa / (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
01	DIFESA DEL SUOLO	0,71	0,00	100,00	0,98	0,00	1,15	0,00	8,47	30,88	82,00
02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	0,93	0,00	100,00	1,05	0,00	0,65	0,00	1,21	0,98	65,28
03	RIFIUTI	7,78	0,00	100,00	7,75	0,00	8,37	0,00	12,61	0,00	96,35
08	QUALITÀ DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO	0,11	0,00	100,00	0,11	0,00	0,12	0,00	0,17	0,04	76,74
	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	9,53	0,00	100,00	9,89	0,00	10,29	0,00	22,46	31,90	91,19
10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ										
02	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	7,67	0,00	100,00	8,05	0,00	8,26	0,00	5,17	6,80	89,28
05	VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI	2,85	0,00	100,00	3,97	0,00	2,70	0,00	7,71	12,60	73,73
	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	10,52	0,00	100,00	12,02	0,00	10,96	0,00	12,88	19,40	79,79
11	SOCCORSO CIVILE										
01	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	0,14	0,00	100,00	0,12	0,00	0,12	0,00	0,32	0,04	79,12
	SOCCORSO CIVILE	0,14	0,00	100,00	0,12	0,00	0,12	0,00	0,32	0,04	79,12
12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA										
01	INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO	2,30	0,00	100,00	2,43	0,00	1,53	0,00	3,76	0,01	85,44
02	INTERVENTI PER LA DISABILITA'	0,06	0,00	100,00	0,03	0,00	0,03	0,00	0,36	0,10	74,39
03	INTERVENTI PER GLI ANZIANI	0,30	0,00	100,00	0,27	0,00	0,14	0,00	0,63	0,09	82,93
04	INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE	2,36	10,85	100,00	1,70	0,00	1,67	0,00	2,29	0,79	77,83
06	INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA	2,92	0,00	100,00	1,83	0,00	0,79	0,00	1,68	1,74	55,31
07	PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI	0,07	0,00	100,00	0,07	0,00	0,07	0,00	0,12	0,00	90,00
09	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	0,31	0,00	100,00	0,38	0,00	0,30	0,00	0,55	0,69	77,07
	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	8,32	10,85	100,00	6,71	0,00	4,53	0,00	9,39	3,42	76,26

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacita' dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)			
		Esercizio 2023			Esercizio 2024		Esercizio 2025		Incidenza Missione programma: Media (Impegni +FPV) /Media Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacita' di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam.c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacita' di pagamento: Previsioni cassa / (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
13	TUTELA DELLA SALUTE										
07	ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA	0,06	0,00	100,00	0,03	0,00	0,04	0,00	0,05	0,00	81,34
	TUTELA DELLA SALUTE	0,06	0,00	100,00	0,03	0,00	0,04	0,00	0,05	0,00	81,34
14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ										
01	INDUSTRIA, E PMI E ARTIGIANATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI	0,29	0,00	100,00	0,28	0,00	0,27	0,00	0,67	0,55	76,29
03	RICERCA E INNOVAZIONE	0,45	0,00	100,00	0,13	0,00	0,08	0,00	0,22	0,18	82,97
04	RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'	0,07	0,00	100,00	0,07	0,00	0,06	0,00	0,18	0,00	80,23
	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	0,81	0,00	100,00	0,48	0,00	0,41	0,00	1,07	0,73	78,40
15	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE										
03	SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE	0,10	0,00	100,00	0,05	0,00	0,05	0,00	0,11	0,13	81,46
	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,10	0,00	100,00	0,05	0,00	0,05	0,00	0,11	0,13	81,46
17	ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE										
01	FONTI ENERGETICHE	0,09	0,00	100,00	0,04	0,00	0,04	0,00	0,19	0,18	83,43
	ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	0,09	0,00	100,00	0,04	0,00	0,04	0,00	0,19	0,18	83,43
20	FONDI E ACCANTONAMENTI										
01	FONDO DI RISERVA	0,20	0,00	90,74	0,19	0,00	0,19	0,00	0,00	0,00	0,00
02	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	4,28	0,00	0,00	4,28	0,00	4,45	0,00	0,00	0,00	0,00
03	ALTRI FONDI	0,34	0,00	0,00	0,60	0,00	0,68	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacita' dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)		
		Esercizio 2023			Esercizio 2024		Esercizio 2025		Incidenza Missione programma: Media (Impegni +FPV) /Media Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacita' di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam.c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacita' di pagamento: Previsioni cassa / (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
	FONDI E ACCANTONAMENTI	4,82	0,00	3,47	5,07	0,00	5,32	0,00	0,00	0,00	0,00
50	DEBITO PUBBLICO										
01	QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	0,19	0,00	100,00	0,24	0,00	0,28	0,00	0,25	0,00	99,95
02	QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	3,05	0,00	100,00	3,21	0,00	4,01	0,00	4,73	0,00	100,00
	DEBITO PUBBLICO	3,24	0,00	100,00	3,45	0,00	4,29	0,00	4,98	0,00	100,00
60	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE										
01	RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	10,39	0,00	100,00	10,11	0,00	10,48	0,00	0,00	0,00	0,00
	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	10,39	0,00	100,00	10,11	0,00	10,48	0,00	0,00	0,00	0,00
99	SERVIZI PER CONTO TERZI										
01	SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO	27,74	0,00	100,00	27,11	0,00	28,03	0,00	8,12	0,00	83,07
	SERVIZI PER CONTO TERZI	27,74	0,00	100,00	27,11	0,00	28,03	0,00	8,12	0,00	83,07



COMUNE DI GENOVA

**E' PARTE INTEGRANTE DELLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE
180 1 0 N. 2023-DL-20 DEL 19/01/2023 AD OGGETTO:
"II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E
PROGRAMMATICI 2023/2025"**

PARERE TECNICO

(Art. 49 c.1 e Art. 147 bis c.1 D.Lgs. 267/2000)

Sulla sopracitata proposta si esprime, ai sensi degli articoli 49 e 147 bis, comma 1, del decreto legislativo n. 267/2000, parere FAVOREVOLE in ordine alla regolarità tecnica attestante anche la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa

26/01/2023

Il Dirigente Responsabile
Dott.ssa Stefania Villa
Dott.ssa Magda Marchese



COMUNE DI GENOVA

**E' PARTE INTEGRANTE DELLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE
180 1 0 N. 2023-DL-20 DEL 19/01/2023 AD OGGETTO:
"II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E
PROGRAMMATICI 2023/2025"**

PARERE REGOLARITA' CONTABILE (Art. 49 c. 1 D.Lgs. 267/2000)

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 49 - comma 1 - T.U. D.lgs 18 agosto 2000 n. 267 si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità contabile del presente provvedimento.

26/01/2023

Il Dirigente Responsabile
[dott.ssa Stefania Villa]



COMUNE DI GENOVA

**E' PARTE INTEGRANTE DELLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE
180 1 0 N. 2023-DL-20 DEL 19/01/2023 AD OGGETTO:
"II VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E
PROGRAMMATICI 2023/2025"**

PARERE COPERTURA FINANZIARIA (Art. 153 c. 5 D.Lgs. 267/2000)

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 153 comma 5 T.U. D.Lgs. 18.8.2000 n. 267,
attesto l'esistenza della copertura finanziaria di cui al presente provvedimento.

26/01/2023

Il Direttore Servizi Finanziari
[dott.ssa Magda Marchese]